

# Østerbro Transport ApS

## Årsrapport 2017 - 18

**CVR: 35481915**

**01.07.2017 – 30.06.2018**

**SKÆRING SKOLEVEJ 153, 8250 EGÅ**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 30. november 2018

---

Dirigent: Brita Kjeldsen Pedersen



LMO.DK • TLF. 7015 4000

Søften, Viborg, Horsens, Silkeborg, Aars og Samsø.



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>8</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for:

Østerbro Transport ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 30. november 2018

## DIREKTION

---

Brita Kjeldsen Pedersen

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Østerbro Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søften, den 30. november 2018

LMO I/S

CVR nr. 30869052

---

Bruno Pilgård

Registreret Revisor

MNE nr. mne33275

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Østerbro Transport ApS  
Skæring Skolevej 153  
8250 Egå

Telefon: 31354563  
CVR-nr.: 35481915  
Stiftet: 26. september 2013  
Hjemsted: Aarhus Kommune

Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018  
Det er det 5. regnskabsår

## **DIREKTION**

Brita Kjeldsen Pedersen

## **REVISOR**

LMO I/S  
Trigevej 20, Søften  
8382 Hinnerup

## **PENGEINSTITUT**

Nordea Bank Danmark A/S  
Skt. Clemens Torv 2-6  
8000 Aarhus C

# LEDELSESBERETNING

## **HOVEDAKTIVITET**

Virksomhedens aktiviteter er vognmandsvirksomhed og arbejde med gulvlægning.

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat anses for værende meget utilfredsstillende.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen for udført kørsel indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

### OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter provisioner til fragtfirma, fremmed arbejde og kostpris for solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Omfatter omkostninger til bilernes drift, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af modtagne refusioner fra offentlige myndigheder. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

### ANDRE DRIFTSOMKOSTNINGER

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det



# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	0 år	0 %

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

## IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

## LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger består af bankindestående.

## TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

## SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

# RESULTATOPGØRELSE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>512.815</b>	<b>1.146.138</b>
2	Personaleomkostninger	-628.069	-994.115
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-2.900	-2.900
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-118.154</b>	<b>149.123</b>
	Finansielle omkostninger	-7.055	-12.640
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-125.209</b>	<b>136.483</b>
	Skat af årets resultat	20.600	4.600
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-104.609</b>	<b>141.083</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-104.609	141.083
	<b>Disponering i alt</b>	<b>-104.609</b>	<b>141.083</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	8.700	11.600
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8.700</b>	<b>11.600</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>8.700</b>	<b>11.600</b>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	29.319	201.321
	Igangværende arbejde	57.875	0
	Andre tilgodehavender	43	0
	Udskudt skatteaktiv	81.400	60.800
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>168.637</b>	<b>262.121</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>29.561</b>	<b>36.509</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>198.198</b>	<b>298.630</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>206.898</b>	<b>310.230</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-361.720	-257.112
	<b>Egenkapital</b>	<b>-281.720</b>	<b>-177.112</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.119	60.361
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	360.028	311.312
	Anden gæld	101.471	115.668
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>488.618</b>	<b>487.341</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>488.618</b>	<b>487.341</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>206.898</b>	<b>310.230</b>
4	<b>Kontraktlige- og eventualforpligtelser</b>		
5	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

## 1 GOING CONCERN

Den fortsatte drift er betinget af, at den fornødne likviditet til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i det førstkommende år bliver stillet til rådighed i det omfang, som der måtte blive behov for.

Selskabets kapitalejer og direktion har givet henstand med tilbagebetalingen af sit tilgodehavende, hvorfor det er ledelsens opfattelse, at de fornødne kreditfaciliteter vil blive stillet til rådighed for det kommende år.

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>2 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-617.346	-970.071
Andre omkostninger til social sikring	-10.723	-24.044
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-628.069</b>	<b>-994.115</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	2	3

# NOTER

## 3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	14.500
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>14.500</b>
Afskrivning, primo	-2.900
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-2.900
<b>Afskrivning, ultimo</b>	<b>-5.800</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>8.700</b>

# NOTER

## 4 KONTRAKTLIGE- OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er indgået leasingaftale på Mercedes-van Sprinter 2,2 CDI årg. 2014  
Virksomheden har indgået leasingaftale med en månedlig leasingydelse på 5.130 kr.

Leasingkontrakten har en restløbetid på 17 mdr.

Der er indgået leasingaftale på Mercedes-van Sprinter 2,2 CDI årg. 2011

Virksomheden har indgået leasingaftale med en månedlig leasingydelse på 4.801 kr.

Leasingkontrakten har en restløbetid på 7 mdr.

Udover normal forretningsrisici er der ingen eventualforpligtelser.

## 5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen.