

Østerbro Transport ApS

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 35481915

01.07.2016 – 30.06.2017

SKÆRING SKOLEVEJ 153, 8250 EGÅ

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 29. november 2017

Dirigent: Brita Kjeldsen Pedersen



LMO.DK • TLF. 7015 4000

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



INDHOLD

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

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for:

Østerbro Transport ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede erklærer, at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 29. november 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 29. november 2017

LMO I/S

CVR nr. 30869052

Bruno Pilgård

Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Østerbro Transport ApS
Skæring Skolevej 153
8250 Egå

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

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017
Det er det 4. 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

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 tilfredsstillende.

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 2016 - 30. juni 2017 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 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 tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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	5-10 år	0-20 %

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 eventalforpligtelser mv.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger består af bankindestående.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 nettorealiseringsværdi.

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

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	1.146.138	700.471
1	Personaleomkostninger	-994.115	-730.365
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-2.900	0
	DRIFTSRESULTAT	149.123	-29.894
	Finansielle omkostninger	-12.640	-13.083
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	136.483	-42.977
	Skat af årets resultat	4.600	10.000
	ÅRETS RESULTAT	141.083	-32.977
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	141.083	-32.977
	Disponering i alt	141.083	-32.977

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	11.600	0
	Materielle anlægsaktiver	11.600	0
	ANLÆGSAKTIVER	11.600	0
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	201.323	91.437
	Udskudt skatteaktiv	60.800	56.200
	Tilgodehavender	262.123	147.637
	Likvide beholdninger	36.509	61.037
	OMSÆTNINGSAKTIVER	298.632	208.674
	AKTIVER	310.232	208.674

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-257.112	-398.194
	Egenkapital	-177.112	-318.194
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	60.361	96.238
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	311.312	328.399
	Anden gæld	115.670	102.231
	Kortfristede gældsforpligtelser	487.343	526.868
	GÆLDSFORPLIGTELSE	487.343	526.868
	PASSIVER	310.232	208.674
3	Kontraktlige- og eventualforpligtelser		
4	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
5	Usikkerhed for fortsat drift		

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-970.071	-714.530
Andre omkostninger til social sikring	-24.044	-15.835
Personaleomkostninger	-994.115	-730.365
Gennemsnitligt antal ansatte	3	2

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	0
Tilgang i året	14.500
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	14.500
Afskrivning, primo	0
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-2.900
Afskrivning, ultimo	-2.900
Regnskabsmæssig værdi	11.600

NOTER

3 KONTRAKTLIGE- OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er indgået leasingaftale på Mercedes-van Sprinter 2,2 CDI årg. 2014
Virksomheden har indgået leasingaftale med en gennemsnitlig leasingydelse på 66 tkr. pr. år.
Leasingkontrakten har en restløbetid på 12 mdr.

Der er indgået leasingaftale på Mercedes-van Sprinter 2,2 CDI årg. 2011
Virksomheden har indgået leasingaftale med en gennemsnitlig leasingydelse på 61 tkr. pr. år.
Leasingkontrakten har en restløbetid på 12 mdr.

Udover normal forretningsrisici er der ingen eventualforpligtelser.

4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen.

5 USIKKERHED FOR FORTSAT DRIFT

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

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

