

Østerbro Transport ApS

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 35481915

01.07.2015 – 30.06.2016

ELLEPARKEN 55, 8520 LYSTRUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 25. november 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 24. november 2016

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 selskab for regnskabsåret 1.7 2015 - 30.06 2016 på grundlag af selskabets 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 24. november 2016

LMO I/S

CVR nr. 30869052

Bruno Pilgård

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Østerbro Transport ApS
Elleparken 55
8520 Lystrup

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

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016
Det er det 3. 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 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 2015 - 30.juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 regnskabposter 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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninge og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	711.529	564.933
35	Personaleomkostninger	-741.423	-722.565
	Andre driftsomkostninger	0	-28.333
	DRIFTSRESULTAT	-29.894	-185.965
	Finansielle omkostninger	-13.083	-10.756
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-42.977	-196.721
	Skat af årets resultat	10.000	-5.200
	ÅRETS RESULTAT	-32.977	-201.921
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-32.977	-201.921
	Disponering i alt	-32.977	-201.921

BALANCE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	91.437	110.638
Andre tilgodehavender	0	13.000
Udskudt skatteaktiv	56.200	46.200
Tilgodehavende	147.637	169.838
Likvide beholdninger	61.037	3.610
OMSÆTNINGSAKTIVER	208.674	173.448
<hr/>		
AKTIVER	208.674	173.448
<hr/>		

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-398.194	-365.218
	Egenkapital	-318.194	-285.218
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	96.238	75.948
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	328.399	281.803
	Anden gæld	102.231	100.914
	Kortfristet gældsforpligtigelse	526.868	458.665
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	526.868	458.665
	PASSIVER	208.674	173.448
675	Eventualforpligtelser		
680	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
35 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Løn og gager	-714.530	-688.828
Andre omkostninger	-26.893	-33.737
Personaleomkostninger	-741.423	-722.565
Gennemsnitligt antal ansatte	2	

NOTER

675 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 24 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 24 mdr.

Udover normal forretningsrisici er der ingen eventualforpligtelser.

680 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen.

695 USIKKERHED FOR FORTSAT DRIFT

Årets resultat har medført en anstrengt likviditet, som dog er skaffet hos selskabets kapitalejer.
Fortsat drift er således betinget af, at selskabets kapitalejer ikke fordrer sit udlån tilbagebetalt, før selskabets likviditet er reetableret.
Selskabets kapitalejer har givet tilsagn om henstand med tilbagebetalingen.