

Flytteboxen ApS

Møllegade 23, 6310 Broager

CVR-nr. 78 82 71 14

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. marts 2020

Dirigent:


.....
Hans Knag Tjønnelund





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Flytteboxen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broager, den 24. marts 2020
Direktion:



.....
Hans Knag Tjørnelund



.....

Paul Yde Knudsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Flytteboxen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flytteboxen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 24. marts 2020

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Schøne
statsaut. revisor
mne18512

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Flytteboxen ApS
Adresse, postnr., by	Møllegade 23, 6310 Broager
CVR-nr.	78 82 71 14
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Hans Knag Tjørnelund Paul Yde Knudsen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, håndværk, industri, investerings- og finansieringsvirksomhed og anden dertil knyttet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på 631.857 kr. mod et overskud på 431.558 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 2.611.659 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har efter balancedagen afhændet alle handelsaktiviteter. Dette har ikke ændret væsentligt på selskabets formue, men har reduceret balancen, idet alle selskabets varebeholdninger kan henføres til handelsaktiviteterne. Der er herudover ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	Bruttofortjeneste	2.732.425	2.080.119
2	Personaleomkostninger	-1.417.263	-1.310.228
3	Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	-219.680	-152.197
	Resultat før finansielle poster	1.095.482	617.694
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-78.213	0
4	Finansielle indtægter	30.415	48.233
	Finansielle omkostninger	-207.923	-106.428
	Resultat før skat	839.761	559.499
5	Skat af årets resultat	-207.904	-127.941
	Årets resultat	<u>631.857</u>	<u>431.558</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	631.857	431.558
		<u>631.857</u>	<u>431.558</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Patenter og rettigheder	8.368	14.151
		<u>8.368</u>	<u>14.151</u>
7	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	4.365.331	2.477.590
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.986	65.195
	Indretning af lejede lokaler	2.068.158	2.152.989
		<u>6.469.475</u>	<u>4.695.774</u>
8	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	25.080	0
		<u>25.080</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.502.923</u>	<u>4.709.925</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.729.877	1.123.262
		<u>1.729.877</u>	<u>1.123.262</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	601.163	592.961
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	220.292	0
	Andre tilgodehavender	712.775	519.229
	Periodeafgrænsningsposter	7.376	10.208
		<u>1.541.606</u>	<u>1.122.398</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>3.384</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.271.483</u>	<u>2.249.044</u>
	AKTIVER I ALT	<u>9.774.406</u>	<u>6.958.969</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	PASSIVER		
	Egenkapital		
9	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	2.411.659	1.779.802
	Egenkapital i alt	2.611.659	1.979.802
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	73.431	30.122
	Hensatte forpligtelser i alt	73.431	30.122
	Gældsforpligtelser		
10	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.183.073	1.239.452
		1.183.073	1.239.452
	Kortfristede gældsforpligtelser		
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	56.379	55.463
	Gæld til banker	2.562.939	749.088
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.145.775	868.694
	Skyldig selskabsskat	128.199	98.854
	Skyldig sambeskatningsbidrag	10.396	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.362.948	1.312.736
	Anden gæld	451.252	418.618
	Periodeafgrænsningsposter	188.355	206.140
		5.906.243	3.709.593
	Gældsforpligtelser i alt	7.089.316	4.949.045
	PASSIVER I ALT	9.774.406	6.958.969

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 12 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	200.000	1.779.802	1.979.802
Overført via resultatdisponering	0	631.857	631.857
Egenkapital 31. december 2019	200.000	2.411.659	2.611.659

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flytteboxen ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter for salg af varer og tjenesteydelser indregnes når levering (risikoovergang) har fundet sted. Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Patenter og rettigheder	3 år
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
Indretning af lejede lokaler	20 år

Grunde afskrives ikke.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

kr.	2019	2018
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.093.472	1.006.040
Pensioner	106.183	102.936
Andre omkostninger til social sikring	23.948	20.997
Andre personaleomkostninger	193.660	180.255
	<u>1.417.263</u>	<u>1.310.228</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>3</u>	 <u>3</u>
 3 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	5.783	3.374
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	213.897	148.823
	<u>219.680</u>	<u>152.197</u>
 4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	550	0
Andre finansielle indtægter	29.865	48.233
	<u>30.415</u>	<u>48.233</u>
 5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	164.595	106.854
Årets regulering af udskudt skat	43.309	21.087
	<u>207.904</u>	<u>127.941</u>
 6 Immaterielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Patenter og rettigheder</u>
Kostpris 1. januar 2019		17.525
Kostpris 31. december 2019		17.525
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		3.374
Årets afskrivninger		5.783
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		9.157
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>8.368</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2019	2.481.050	112.479	2.527.107	5.120.636
Tilgang i årets løb	1.945.009	0	42.589	1.987.598
Kostpris 31. december 2019	4.426.059	112.479	2.569.696	7.108.234
Af- og nedskrivninger				
1. januar 2019	3.460	47.284	374.118	424.862
Årets afskrivninger	57.268	29.209	127.420	213.897
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	60.728	76.493	501.538	638.759
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	4.365.331	35.986	2.068.158	6.469.475
Afskrives over	50 år	3 år	20 år	

8 Finansielle anlægsaktiver

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder				
Outdoor Tours ApS	Broager	100,00 %	25.080	-71.999

9 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

10 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 948 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en leasingkontrakt, der udløber i januar 2020. Forpligtelsen i restløbetiden udgør 15 t.kr.

Selskabet har indgået en huslejeaftale, der er uopsigelig ind til 31. marts 2023. Den årlige huslejeoplygtelse vedrørende dette lejemål udgør 61 t.kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

12 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens mellemværende med pengeinstitutter, er der tinglyst virksomhedspant på 500 t.kr. med pant i:

- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.239 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 3.742 t.kr.

Selskabet har udstedet ejerpantebrev på i alt 3.000 t.kr. der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.