

# **ØSTJYSK TRANSPORT- & FLYTTEFIRMA ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**23/04/2013**

---

**Anders Chr. Mogensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ØSTJYSK TRANSPORT- & FLYTTEFIRMA ApS  
Overholm 7  
8700 Horsens

CVR-nr: 31628903  
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

**Revisor** Revisionselskabet v/ Anders Christian Mogensen  
Vesterbrogade 14  
8722 Hedensted  
CVR-nr: 48569528

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Østjysk Transport- & flyttefirma ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At der efter regnskabsårets udløb er rejst krav om omstødelse af betalinger fra Logida A/S u/konkurs på ca. kr. 1,4 mill. Ifølge ledelsen er kravet helt ukorrekt og afvist overfor boet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Direktion

Jan Sahner

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i ØSTJYSK TRANSPORT- & FLYTTEFIRMA ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ØSTJYSK TRANSPORT- & FLYTTEFIRMA ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal det nævnes, at kurator i konkursboet Logida A/S har rejst et krav på kr. 1.425.437 jfr. konkurslovens § 67. Ledelsen har afvist kravet og forventer ikke at blive mødt med yderligere krav fra konkursboet.

Hedensted, 23/04/2013

Revisionselskabet v/ Anders Christian Mogensen

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Ændring af regnskabspraksis

Der er i regnskabsåret **ikke** ændret regnskabspraksis.

## Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 vises omsætningen ikke.

Bruttofortjeneste indregnes som nettoindkørsel fratrukket drift transportbiler ved fremmed kørsel, konsulent assistance og kørselsgodtgørelse.

## Andre omkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til salg, lokaler og kontor.

## Finansielle indtægter

Renteindtægter.

## Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

## Eksterne poster

Tab debitorer.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 %.

## Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Der afskrives med følgende satser:

Driftsmateriel og inventar 20 % / 33 1/3 % p.a.

Småanskaffelser u/12.300 100 %

Ekstraordinær ydelse leasing Kontraktens løbetid

Leasingydelser 100% ved betaling

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi.

## **Hensatte forpligtelser**

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## **Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel restgæld. Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>570.484</b>	<b>1.122.658</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-244.964	-271.065
Andre driftsomkostninger .....		-235.201	-182.237
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>90.319</b>	<b>669.356</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.688	0
Andre finansielle omkostninger .....		-145	-3.905
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>93.862</b>	<b>665.451</b>
Ekstraordinære omkostninger .....		-554.800	0
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-460.938</b>	<b>665.451</b>
Skat af årets resultat .....	<b>1</b>	18.897	-173.984
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-442.041</b>	<b>491.467</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-442.041	491.467
<b>I alt</b> .....		<b>-442.041</b>	<b>491.467</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		110.622	299.348
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>110.622</b>	<b>299.348</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>110.622</b>	<b>299.348</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		656.692	1.058.187
Periodeafgrænsningsposter .....		119.284	126.962
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>775.976</b>	<b>1.185.149</b>
Likvide beholdninger .....		251.287	48.337
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.027.263</b>	<b>1.233.486</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.137.885</b>	<b>1.532.834</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		49.423	491.464
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>174.423</b>	<b>616.464</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	18.897
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>18.897</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		923.589	354.910
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	61.846
Skyldig selskabsskat .....		0	182.875
Anden gæld .....		39.873	297.842
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>963.462</b>	<b>897.473</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>963.462</b>	<b>897.473</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.137.885</b>	<b>1.532.834</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

### Selskabsskat

Selskabet har betalt kr. 182.875 selskabsskat i året.

Årets skattepligtige indkomst udløser ingen selskabsskat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CVR-nr. 19 88 02 81.

### Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtelse beregnes med 25 % af skattemæssige forskelsværdier.

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Driftsmidler</b>
Kostpris 1. januar	504.731
Årets tilgang	125.800
Årets afgang (kostpris)	-413.031
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>217.500</b>
Afskrivning 1. januar	223.480
Årets afskrivninger	99.429
Afskrivninger solgte aktiver	-216.031
<b>Afskrivning 31. december</b>	<b>106.878</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>110.622</b>

## 3. Egenkapital i alt

	<b>Anpartskapital</b>	<b>Overført overskud</b>	<b>Ialt</b>
EK 1. januar	125.000	491.464	616.464
Årets resultat incl. afrunding	0	-442.041	-442.041
Udloddet udbytte	0	0	0
<b>EK 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>49.423</b>	<b>174.423</b>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning.

## **5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

### **Pantsætninger**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger udover, hvad der fremgår af regnskabet.

## **6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

### **Kautions – og garantiforpligtelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelse udover de for branchen almindelige.

## **7. Oplysning om ejerskab**

### **Nærtstående parter**

Hele selskabets anpartskapital ejes af Sahner Holding ApS, Krogsbæk Allé 4, 8700 Horsens.

Der har i året ikke været samhandel med moderselskabet.

Konsulentonorar til ”søster”selskab afregnes på markedsvilkår.