

LOGISTIK CENTRALEN A/S

Telehøjen 6, 5220 Odense SØ

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016
(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 28/11 2016

Dennis Just
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	12
Balance pr. 30. juni 2016	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for LOGISTIK CENTRALEN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 3. november 2016

Direktion

Dennis Just
adm. direktør

Morten Christiansen

Bestyrelse

Claus Andresen Moltrup
formand

Dennis Just

Michael Kim Wiuff

Mathilde Viberg Just

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i LOGISTIK CENTRALEN A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LOGISTIK CENTRALEN A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 3. november 2016

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

LOGISTIK CENTRALEN A/S
Telehøjen 6
5220 Odense SØ

Telefon: 70 27 85 11
Telefax: 70 27 95 11
E-mail: Dennisjust@logistikcentralen.dk
Hjemmeside: www.logistikcentralen.dk

CVR-nr.: 21 82 08 73
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 21. juni 1999
Regnskabsår: 18. regnskabsår
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Claus Andresen Moltrup, formand
Dennis Just
Michael Kim Wiuff
Mathilde Viberg Just

Direktion

Dennis Just, adm. direktør
Morten Christiansen

Revisor

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83
5260 Odense S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter transport, logistik og lageropbevaring i Danmark samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 1.726.000, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 602.660.

Årets resultat er væsentligt påvirket af, at LOGISTIK CENTRALEN A/S fra 1. januar 2016 overtog distributionen af fragtgods på Fyn fra DSV Road. Aftalen med DSV Road blev indgået som en del af planen om at skabe øget fremtidig lønsom vækst i selskabet. Udover distribution af gods omfatter aftalen også terminalhåndtering af leveringer og afhentninger på Fyn. Opgaven har krævet en større investering i materiel (lastbiler, trailere samt terminaludstyr), ligesom der er brugt mange ressourcer på ansættelse og oplæring af nye chauffører og administrationsmedarbejdere.

Disse omkostninger har det ikke været muligt at dække via indtjeningen på de første 6 måneder af kontrakten, hvorfor samarbejdet har bidraget negativt til årets resultat. Samarbejdet med DSV Road fungerer nu tilfredsstillende, og da kontrakten er af længere varighed, anser ledelsen opstartsomkostningerne som en investering i fremtidig indtjening. Forventningen til samarbejdet med DSV Road for 2016/17 er derfor et positivt bidrag til årets vækst og resultat.

Samlet anser ledelsen årets resultat for utilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen budgetteret med overskud og positiv pengestrøm i 2016/17 og fremefter.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning, har LOGISTIK CENTRALEN A/S opgraderet administrationen med ansættelse af en direktør, som sammen med den øvrige ledelse skal tilsikre at vækst, indtjening og konsolidering realiseres som planlagt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LOGISTIK CENTRALEN A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C omfattende ledelsesberetning, noter vedrørende af- og nedskrivninger, finansielle indtægter, skat samt materielle anlægsaktiver.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af videregivet fragt, direkte kørselsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Videregivet fragt samt direkte kørselsomkostninger

Videregivet fragt omfatter omkostninger til fremmede vognmænd.

Direkte kørselsomkostninger omfatter brændstof, reparation og vedligeholdelse, vægtafgift samt øvrige omkostninger vedrørende drift af vare-og lastbiler.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt omkostninger til finansiel leasing.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og skønnede restværdier:

	Brugstid
Leasing	4-6 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-6 år
Indretning af lejede lokaler	3-7 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 bortset fra poster.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste		24.852.227	20.801
Personaleomkostninger	1	-22.983.794	-17.665
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-3.715.519</u>	<u>-2.802</u>
Resultat før finansielle poster		-1.847.086	334
Finansielle indtægter	3	13.510	17
Finansielle omkostninger		<u>-357.097</u>	<u>-321</u>
Resultat før skat		-2.190.673	30
Skat af årets resultat	4	<u>464.673</u>	<u>2</u>
Årets resultat		<u>-1.726.000</u>	<u>32</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-1.726.000</u>	<u>32</u>
		<u>-1.726.000</u>	<u>32</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.293.479	8.470
Indretning af lejede lokaler		<u>219.784</u>	<u>242</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>13.513.263</u>	<u>8.712</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>13.513.263</u>	<u>8.712</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.565.892	5.141
Igangværende arbejder for fremmed regning		267.260	115
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		63.776	0
Andre tilgodehavender		225.433	211
Udskudt skatteaktiv		38.575	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>299.636</u>	<u>112</u>
Tilgodehavender		<u>7.460.572</u>	<u>5.579</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>655</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.460.572</u>	<u>6.234</u>
AKTIVER I ALT		<u>20.973.835</u>	<u>14.946</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		<u>102.660</u>	<u>1.829</u>
Egenkapital i alt	6	<u>602.660</u>	<u>2.329</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>426</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>426</u>
Leasinggæld		<u>8.357.019</u>	<u>4.626</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>8.357.019</u>	<u>4.626</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	2.780.302	1.910
Kreditinstitutter		901.945	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.410.810	2.230
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	66
Anden gæld		4.906.249	3.344
Deposita		<u>14.850</u>	<u>15</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.014.156</u>	<u>7.565</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.371.175</u>	<u>12.191</u>
PASSIVER I ALT		<u>20.973.835</u>	<u>14.946</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	19.824.206	15.053
Pensioner	2.354.312	1.920
Andre omkostninger til social sikring	510.798	413
Andre personaleomkostninger	294.478	279
	<u>22.983.794</u>	<u>17.665</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>3.715.519</u>	<u>2.802</u>
	<u>3.715.519</u>	<u>2.802</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.631.180	2.737
Indretning af lejede lokaler	<u>84.339</u>	<u>65</u>
	<u>3.715.519</u>	<u>2.802</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.858	2
Andre finansielle indtægter	<u>11.652</u>	<u>15</u>
	<u>13.510</u>	<u>17</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	0	128
Regulering af udskudt skat	<u>-464.673</u>	<u>-130</u>
	<u>-464.673</u>	<u>-2</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli	13.144.598	547.100
Tilgang i årets løb	9.523.590	61.324
Afgang i årets løb	-3.452.174	0
Kostpris 30. juni	<u>19.216.014</u>	<u>608.424</u>
Afskrivninger 1. juli	4.674.871	304.301
Årets afskrivninger	3.631.180	84.339
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-2.246.734	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-136.782	0
Afskrivninger 30. juni	<u>5.922.535</u>	<u>388.640</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>13.293.479</u>	<u>219.784</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>12.500.624</u>	<u>0</u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	500.000	1.828.660	2.328.660
Årets resultat	0	-1.726.000	-1.726.000
Egenkapital 30. juni	<u>500.000</u>	<u>102.660</u>	<u>602.660</u>

Noter til årsrapporten

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli	Gæld 30. juni	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasinggæld	<u>6.535.668</u>	<u>11.137.321</u>	<u>2.780.302</u>	<u>0</u>
	<u>6.535.668</u>	<u>11.137.321</u>	<u>2.780.302</u>	<u>0</u>

8 Eventualposter m.v.

Leasingaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 12.500.624 jf. note 5 materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiell leasing.

Leje-og leasingforpligtelser med fradrag af leasingdeposita er pr. 30. juni 2016 opgjort til kr. 11.844.903 heraf er kr. 11.137.320 afsat som gældsforpligtelse i balancen i forbindelse med aktivering af leasingaktiverne. Deposita i forbindelse med leje-og leasingforpligtelser pr. 30. juni 2016 er aktiveret med kr. 36.975.

Leasingforpligtelse vedrørende operationel leasing udgør pr. 30. juni 2016 kr. 6.361.463.

Huslejeforpligtelse vedrørende lejemålet Telehøjen 6, 5220 Odense SØ udgør pr. 30. juni 2016 kr. 3.158.099.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 0 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er afgivet fordringspant stort kr. 3.000.000 med pant i simple fordringer med en bogført værdi på kr. 6.565.892.

Afgivet betalingsgaranti for leje af lokaler udgør pr. 30. juni 2016 kr. 375.000.