

PostNord Logistik TPL A/S

Abildager 8
2605 Brøndby

CVR-nr. 26 11 53 96

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26. maj 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for PostNord Logistik TPL A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 26. maj 2016

Direktion


Sven Håkan Lindberg

Bestyrelse


Henning Christensen
formand


Carsten Dalbo Pedersen


Peter Kjær Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i PostNord Logistik TPL A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PostNord Logistik TPL A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet 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 revisionshandlinger 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen


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

København, den 26. maj 2016

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 25 57 81 98



Niels Vendelbo
statsaut. revisor



Selskabsoplysninger

PostNord Logistik TPL A/S
Abildager 8
2605 Brøndby

Telefon: 43 44 07 06
Telefax: 43 44 07 52

CVR-nr. 26 11 53 96
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 18. juni 2001
Hjemsted: Brøndby

Bestyrelse

Henning Christensen, formand
Carsetn Dalbo Pedersen
Peter Kjær Jensen

Direktion

Sven Håkan Lindberg

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. maj 2016 på selskabets adresse.



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet har tredjepartslogistik som hovedaktivitet og driver lagerhotel samt tilknyttet transport. Dertil kommer beslægtede ydelser som pakning, montering og anden forædling af lagrede varer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på 1.548 tkr. (2014: 142 tkr.), og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 2.148 tkr. (31. december 2014: 3.696 tkr.).

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PostNord Logistik TPL A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelser.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter fradrages i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter transportomkostninger, omkostninger til husleje, vikarer, hjælpematerialer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Post Nord-koncernens danske dattervirksomheder.

Post Danamrk A/S er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes som særskilte poster i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet indgår i PostNord koncernens cashpool hvorfor likvide beholdninger primært indgår som gæld til tilknyttede virksomheder.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Nettoomsætning		16.546.010	20.304.710
Vareforbrug		-12.552.186	-14.051.938
Andre eksterne omkostninger		-1.072.577	-1.032.545
Bruttoresultat		2.921.247	5.220.227
Personaleomkostninger	1	-4.574.852	-5.058.873
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-312.605	-305.822
Resultat før finansielle poster		-1.966.210	-144.468
Finansielle indtægter		4.010	2.196
Finansielle omkostninger		-16.229	-7.517
Resultat før skat		-1.978.429	-149.789
Skat af årets resultat	2	430.791	7.309
Årets resultat		-1.547.638	-142.480
Overført resultat		-1.547.638	-142.480
		-1.547.638	-142.480



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.468.868	582.268
Materielle anlægsaktiver	3	<u>2.468.868</u>	<u>582.268</u>
Deposita		148.805	148.805
Investments		<u>148.805</u>	<u>148.805</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.617.673</u>	<u>731.073</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.647.890	1.588.593
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.835	71.085
Andre tilgodehavender		165.724	66.049
Udskudt skatteaktiv		483.815	53.024
Periodeafgrænsningsposter		61.502	64.766
Tilgodehavender		<u>2.367.766</u>	<u>1.843.517</u>
Likvide beholdninger		<u>672</u>	<u>2.605.001</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.368.438</u>	<u>4.448.518</u>
Aktiver i alt		<u>4.986.111</u>	<u>5.179.591</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>1.648.425</u>	<u>3.196.063</u>
Egenkapital	4	<u>2.148.425</u>	<u>3.696.063</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.419.892	693.099
Gæld til tilknyttede virksomheder		767.669	0
Anden gæld		<u>650.125</u>	<u>790.429</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.837.686</u>	<u>1.483.528</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.837.686</u>	<u>1.483.528</u>
Passiver i alt		<u>4.986.111</u>	<u>5.179.591</u>
Eventualposter m.v.	5		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.025.110	4.425.033
Pensioner	499.020	513.833
Andre omkostninger til social sikring	50.722	120.007
	<u>4.574.852</u>	<u>5.058.873</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-430.791	-7.309
	<u>-430.791</u>	<u>-7.309</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		kr.
Kostpris 1. januar 2015		3.768.082
Tilgang i årets løb		<u>2.199.204</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>5.967.286</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		3.185.814
Årets afskrivninger		<u>312.604</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>3.498.418</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>2.468.868</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	3.196.063	3.696.063
Årets resultat	0	-1.547.638	-1.547.638
Egenkapital 31. december 2015	500.000	1.648.425	2.148.425

Aktieskapitalen består af 1 aktie à kr. 500.000.
Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Post Nord's øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Post Danmark A/S, CVR-nr. 26 66 39 03. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Operationel leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Huselejeforpligtelse på restløbetid i 6-21 måneder udgør 12.467 tkr. (2014: 2.881 tkr.).

Forpligtelser ifølge leasingkontrakter vedrørende driftsmateriel med restløbetid i 33-42 måneder udgør 1.527 tkr. (2014: 1.998 tkr.).

