

## ÅRSRAPPORT 2015

for

### OP Logistik Holding ApS

Håndværkervej 25

4160 Herlufmagle

CVR. nr.: 29 80 78 41

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15/4-2016

---

Ole Peter Jørgensen  
Dirigent

2891 årsrapport 2015

**Indholdsfortegnelse**

|                                                 | <u>Side</u> |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger                             | 2           |
| Ledelsespåtegning                               | 3           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4           |
| Ledelsesberetning                               | 5           |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 6           |
| Resultatopgørelse                               | 8           |
| Balance                                         | 9           |
| Noter                                           | 10          |

**Selskabsoplysninger**

**Selskab**

OP Logistik Holding ApS

Håndværkervej 25

4160 Herlufmagle

CVR. nr.: 29 80 78 41

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Næstved

**Direktion**

Ole Peter Jørgensen

**Revisor**

Funder & Ostefeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Norgesvej 2

4700 Næstved

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for OP Logistik Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 2. marts 2016

**Direktion**

---

Ole Peter Jørgensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Til den daglige ledelse i OP Logistik Holding ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for OP Logistik Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 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.

Næstved, den 2. marts 2016

**Funder & Ostfeld Revision**

**Godkendt Revisionsanpartsselskab**

Cvr. nr. 29 62 87 77

---

Stig Henriksen H.D.  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er investering og besiddelse af kapitalandele i dattervirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser resultatet af datterselskabets aktiviteter for tilfredsstillende, og det opnåede i moderselskabet anses på denne baggrund for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder, udover det i regnskabet nævnte, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### Forventet udvikling

I indeværende år forventer ledelsen at fastholde aktivitetsniveauet fra 2015.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OP Logistik Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af interne avance/tab.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter samt renteomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab 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 ændringer i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

### BALANCEN

#### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivningen af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for dattervirksomheden, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

#### Likvide midler

Likvide midler omfatter bankindeståender.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostprisen.

### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiserings værdi.

### **Udbytte for regnskabsåret**

Forslag til udbytte indregnes som en gældsforpligtelse i balancen.

### **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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

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

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.

FUNDER & OSTENFELD

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

| <u>Spec.</u> | <u>Note</u>                                           | <u>2015</u>    | <u>2014</u>    |
|--------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1            | Andre eksterne omkostninger                           | 6.250          | 13.750         |
|              | <b>Resultat før finansielle poster</b>                | <b>6.250</b>   | <b>13.750</b>  |
| 2            | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 239.551        | 166.335        |
| 3            | Andre finansielle indtægter                           | 87             | 61             |
| 4            | Øvrige finansielle omkostninger                       | -14.553        | -15.038        |
|              | <b>Ordinært resultat før skat</b>                     | <b>218.835</b> | <b>137.608</b> |
| 1            | Skat af årets resultat                                | 4.425          | 6.899          |
|              | <b>Årets resultat</b>                                 | <b>223.260</b> | <b>144.507</b> |
|              | <b>Foreslås disponeret således:</b>                   |                |                |
|              | Udbytte for regnskabsåret                             | 111.800        | 0              |
|              | Overført til næste år                                 | 111.460        | 144.507        |
|              | <b>I alt</b>                                          | <b>223.260</b> | <b>144.507</b> |

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 31. december

| <u>Spec.</u>                     | <u>Note</u>                                                | <u>2015</u>    | <u>2014</u>    |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>AKTIVER:</b>                  |                                                            |                |                |
| <b>Anlægsaktiver</b>             |                                                            |                |                |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b> |                                                            |                |                |
| 2                                | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder                   | 503.071        | 503.071        |
|                                  | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>                     | <b>503.071</b> | <b>503.071</b> |
|                                  | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                                 | <b>503.071</b> | <b>503.071</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>         |                                                            |                |                |
| <b>Tilgodehavender</b>           |                                                            |                |                |
|                                  | Tilgode udbytte tilknyttet virksomhed                      | 239.551        | 166.335        |
|                                  | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder           | 77.357         | 53.866         |
|                                  | <b>Tilgodehavender i alt</b>                               | <b>316.908</b> | <b>220.201</b> |
|                                  | <b>Likvide beholdninger</b>                                |                |                |
| 5                                | Likvide midler                                             | 150.000        | 125.000        |
|                                  | <b>Likvide beholdninger i alt</b>                          | <b>150.000</b> | <b>125.000</b> |
|                                  | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                             | <b>466.908</b> | <b>345.201</b> |
|                                  | <b>AKTIVER I ALT</b>                                       | <b>969.979</b> | <b>848.272</b> |
| <b>PASSIVER</b>                  |                                                            |                |                |
| <b>Egenkapital</b>               |                                                            |                |                |
|                                  | Selskabskapital                                            | 125.000        | 125.000        |
|                                  | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 3.823          | 3.823          |
|                                  | Overført til næste år                                      | 388.061        | 276.601        |
| 3                                | <b>Egenkapital i alt</b>                                   | <b>516.884</b> | <b>405.424</b> |
|                                  | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     |                |                |
| 6                                | Selskabsskat                                               | 64.932         | 40.967         |
|                                  | Gæld til tilknyttede virksomheder                          | 90.776         | 139.964        |
|                                  | Gæld til selskabsdeltager                                  | 179.337        | 255.667        |
| 7                                | Anden gæld                                                 | 6.250          | 6.250          |
|                                  | Forslag til udbytte for regnskabsåret                      | 111.800        | 0              |
|                                  | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>               | <b>453.095</b> | <b>442.848</b> |
|                                  | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            | <b>453.095</b> | <b>442.848</b> |
|                                  | <b>PASSIVER I ALT</b>                                      | <b>969.979</b> | <b>848.272</b> |
| 4                                | Eventualforpligtelser                                      |                |                |

# FUNDER & OSTENFELD

## Noter

|                                                                                                                                                                                                                                                                  | <u>2015</u>           | <u>2014</u>        |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| <b>1 Skat af årets resultat</b>                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                    |                  |
| Skat af årets skattepligtige indkomst                                                                                                                                                                                                                            | -4.425                | -6.899             |                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  | <u>-4.425</u>         | <u>-6.899</u>      |                  |
| <b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>                                                                                                                                                                                                                | <b>Årets resultat</b> | <b>Egenkapital</b> | <b>Ejerandel</b> |
| OP Logistik ApS, hjemsted Næstved                                                                                                                                                                                                                                | <u>239.551</u>        | <u>503.071</u>     | <u>100%</u>      |
| Kostpris primo                                                                                                                                                                                                                                                   | 500.000               | 500.000            |                  |
| <b>Kostpris ultimo</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <u>500.000</u>        | <u>500.000</u>     |                  |
| Op-/nedskrivninger primo                                                                                                                                                                                                                                         | 3.071                 | 3.071              |                  |
| Årets op-/nedskrivninger                                                                                                                                                                                                                                         | 239.551               | 166.335            |                  |
| Årets udbytte                                                                                                                                                                                                                                                    | -239.551              | -166.335           |                  |
| <b>Op-/nedskrivninger ultimo</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <u>3.071</u>          | <u>3.071</u>       |                  |
| <b>Bogført værdi ultimo</b>                                                                                                                                                                                                                                      | <u>503.071</u>        | <u>503.071</u>     |                  |
| <b>3 Egenkapital</b>                                                                                                                                                                                                                                             |                       |                    |                  |
| <b>Selskabskapital</b>                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                    |                  |
| Selskabskapital                                                                                                                                                                                                                                                  | <u>125.000</u>        | <u>125.000</u>     |                  |
| Selskabskapitalen består af 5000 anparter á kr. 25 og kapitalen er ikke opdelt i klasser.                                                                                                                                                                        |                       |                    |                  |
| Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen.                                                                                                                                                                                                       |                       |                    |                  |
| <b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>                                                                                                                                                                                                |                       |                    |                  |
| Saldo primo                                                                                                                                                                                                                                                      | 3.823                 | 3.823              |                  |
| Andel af årets resultat i dattervirksomheder                                                                                                                                                                                                                     | 239.551               | 166.335            |                  |
| Udloddet udbytte for regnskabsåret                                                                                                                                                                                                                               | -239.551              | -166.335           |                  |
| <b>Saldo ultimo</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <u>3.823</u>          | <u>3.823</u>       |                  |
| <b>Overført til næste år</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                       |                    |                  |
| Overført fra sidste år                                                                                                                                                                                                                                           | 276.601               | 132.094            |                  |
| Overført i henhold til resultatdisponering                                                                                                                                                                                                                       | 111.460               | 144.507            |                  |
| <b>Overført til næste år</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <u>388.061</u>        | <u>276.601</u>     |                  |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <u>516.884</u>        | <u>405.424</u>     |                  |
| <b>4 Eventualforpligtelser</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                    |                  |
| Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst. |                       |                    |                  |