



# Logistikcentret A/S

Herredsvejen 2, 3400 Hillerød

CVR-nr. 29 84 03 77

## Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. januar 2017

---

Steen Jeppesen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Logistikcentret A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 14. december 2016

### **Direktion**

Steen Jeppesen

### **Bestyrelse**

Lars Dyrholm Bundgaard  
Formand

Niels Dyrholm Bundgaard

Steen Jeppesen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i Logistikcentret A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Logistikcentret A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

Roskilde, den 14. december 2016

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

Dan Rasmus Petersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Logistikcentret A/S Herredsvejen 2 3400 Hillerød
	Telefon: 20 81 32 34
	CVR-nr.: 29 84 03 77
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Lars Dyrholm Bundgaard, Formand Niels Dyrholm Bundgaard Steen Jeppesen
<b>Direktion</b>	Steen Jeppesen
<b>Revisor</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Nettoomsætning	2.248.406	2.124
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	-20.739	-6
Andre eksterne omkostninger	-337.222	-275
<b>Bruttoresultat</b>	<b>1.890.445</b>	<b>1.843</b>
2 Personaleomkostninger	-1.250.570	-1.115
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.284	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>637.591</b>	<b>728</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-874	-4
<b>Resultat før skat</b>	<b>636.717</b>	<b>724</b>
3 Skat af årets resultat	-140.606	-160
<b>Ordinært resultat efter skat</b>	<b>496.111</b>	<b>564</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>496.111</b>	<b>564</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	498.000	0
Overføres til overført resultat	0	564
Disponeret fra overført resultat	-1.889	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>496.111</b>	<b>564</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.420	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.420</u>	<u>0</u>
Deposita	12.145	12
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.145</u>	<u>12</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>23.565</u></b>	<b><u>12</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	337.551	601
Periodeafgrænsningsposter	6.570	15
Tilgodehavender i alt	<u>344.121</u>	<u>616</u>
Likvide beholdninger	<u>1.028.557</u>	<u>551</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.372.678</u></b>	<b><u>1.167</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.396.243</u></b>	<b><u>1.179</u></b>

## Balance 30. september

---

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	501.000	501
5 Overført resultat	1.430	383
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	498.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.000.430</b>	<b>884</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	2.512	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.512</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.810	37
7 Selskabsskat	120.163	68
Anden gæld	240.328	190
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	393.301	295
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>393.301</b>	<b>295</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.396.243</b>	<b>1.179</b>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter



## Noter

---

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive konsulentvirksomhed indenfor logistik og produktion, samt at udøve enhver aktivitet, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.043.116	938
Pensioner	55.000	50
Andre omkostninger til social sikring	6.732	6
Personaleomkostninger i øvrigt	145.722	121
	<b>1.250.570</b>	<b>1.115</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	138.094	114
Årets regulering af udskudt skat	2.512	52
Regulering af tidligere års skat	0	-6
	<b>140.606</b>	<b>160</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	501.000	501
	<b>501.000</b>	<b>501</b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2015	383.319	383
Årets overførte overskud eller underskud	-1.889	0
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-380.000	0
	<b>1.430</b>	<b>383</b>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	498.000	0
	<b>498.000</b>	<b>0</b>

## Noter

---

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
<b>7. Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat 1. oktober 2015	91.069	-6
Regulering af tidligere års skat	0	-6
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	0	114
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	0	-11
Beregnet selskabsskat for indeværende år	138.094	0
Betalt acontoskat for indeværende år	-109.000	-23
	<u>120.163</u>	<u>68</u>

## 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 9. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har en huslejeforpligtelse. Lejen pristalsreguleres, dog med minimum 3% stigning p.a.. Huslejeforpligtelsen er opgjort til DKK 11.970 og har en resterende løbetid på 3 måneder med udgangen af et kvartal.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Logistikcentret A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.