

LicVem Logistics & Trading ApS

Bådehavns­gade 6, 2450 Københvan SV

CVR-nr. 32 34 41 00

Årsrapport for perioden
1. oktober til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16.5.2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2016 for LicVem Logistics & Trading ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2017

Direktion



José Ramon Valle Oliva



Faheem Ahmed Khan

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i LicVem Logistics & Trading ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for LicVem Logistics & Trading ApS for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 selskabets 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, selskabet 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.

København, den 31. maj 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnersekskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Michael Brink Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	LicVem Logistics & Trading ApS Bådehavns­gade 6 2450 Københvan SV
	CVR-nr.: 32 34 41 00
	Regnskabsperiode: 1. oktober - 31. december
	Stiftet: 7. januar 2014
	Hjemsted: København
Direktion	José Ramon Valle Oliva Faheem Ahmed Khan
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive logistik-/speditionsvirksomhed samt investering i og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 30.214, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 84.144.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december

	Note	2016 kr. (3 mdr.)	2015/16 kr. (12 mdr.)
Bruttofortjeneste		668.339	1.941.071
Personaleomkostninger	1	-614.077	-1.844.742
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		54.262	96.329
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-17.750	-17.750
Resultat før finansielle poster		36.512	78.579
Finansielle indtægter		6.977	0
Finansielle omkostninger		-3.562	-40.174
Resultat før skat		39.927	38.405
Skat af årets resultat	2	-9.713	-8.437
Årets resultat		30.214	29.968
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		30.214	29.968
		30.214	29.968

Balance 31. december

	Note	31.12.2016 kr.	2015/16 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.514.500	3.532.250
Materielle anlægsaktiver	3	3.514.500	3.532.250
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.534.499	1.534.499
Deposita		5.862	0
Finansielle anlægsaktiver		1.540.361	1.534.499
Anlægsaktiver i alt		5.054.861	5.066.749
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.553	15.434
Andre tilgodehavender		679.358	338.354
Udskudt skatteaktiv		7.810	3.905
Periodeafgrænsningsposter		9.700	1.650
Tilgodehavender		743.421	359.343
Likvide beholdninger		582.139	238.595
Omsætningsaktiver i alt		1.325.560	597.938
Aktiver i alt		6.380.421	5.664.687

Balance 31. december

	Note	31.12.2016 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		34.144	3.930
Egenkapital		84.144	53.930
Gæld til realkreditinstitutter		1.648.135	1.648.445
Selskabsskat		13.618	12.342
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.661.753	1.660.787
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	1.241	1.241
Banker		0	48.331
Leverandører af varer og tjenesteydelser		247.700	25.107
Gæld til tilknyttede virksomheder		253.380	30.000
Selskabsskat		12.342	0
Anden gæld		4.119.861	3.845.291
Kortfristede gældsforpligtelser		4.634.524	3.949.970
Gældsforpligtelser i alt		6.296.277	5.610.757
Passiver i alt		6.380.421	5.664.687
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	50.000	3.930	53.930
Årets resultat	0	30.214	30.214
Egenkapital 31. december	50.000	34.144	84.144

Noter til årsrapporten

	2016 kr. (3 mdr.)	2015/16 kr. (12 mdr.)
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	600.619	1.733.508
Andre omkostninger til social sikring	12.592	5.764
Andre personaleomkostninger	866	105.470
	614.077	1.844.742
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 2	 2
 2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	13.618	12.342
Årets udskudte skat	-3.905	-3.905
	9.713	8.437
 3 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og byg- ninger
		kr.
Kostpris 1. oktober		3.550.000
Kostpris 31. december		3.550.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober		17.750
Årets afskrivninger		17.750
Af- og nedskrivninger 31. december		35.500
 Regnskabsmæssig værdi 31. december		3.514.500

Noter til årsrapporten

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober kr.	Gæld 31. december kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	1.649.686	1.649.376	1.241	1.646.586
Selskabsskat	0	13.618	0	0
	1.649.686	1.662.994	1.241	1.646.586

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet K-Holding II ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.649, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 3.515.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LicVem Logistics & Trading ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte 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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler 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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster mv.

Skat af årets resultat

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, 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 restværdier:

Grunde og bygninger	50	år
---------------------	----	----

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 a-contoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.