

Logistik Fyn Holding A/S

Søhusvej 216

5270 Odense N

CVR-nr. 34579881

Årsrapport for 2016 **Ekstern**

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017

Vagn Laurits Malmkov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Logistik Fyn Holding A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Logistik Fyn Holding 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31. maj 2017

Direktion

Lars Algot
Direktør

Bestyrelse

Lars Algot
Direktør

Vagn Laurits Malmkov

René Knudsen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Logistik Fyn Holding A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for Logistik Fyn Holding A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at egenkapitalen er negativ med 1.092 t.kr. og 2016 har givet et mindre underskud på 16 t.kr. Den negative udvikling skyldes udviklingen i datterselskaberne i de sidste seneste år.

Den fortsatte drift er afhængig af, at selskabet kan generere overskud og den fornødne likviditet på egne aktiviteter (udlejning af materiel m.m.) til dækning af likviditetsbehovet for det kommende år.

Logistik Fyn Holding A/S

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Vissenbjerg, den 31. maj 2017

ERC Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34205078

Finn Madsen
Statsautoriseret revisor

Logistik Fyn Holding A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Logistik Fyn Holding A/S Søhusvej 216 5270 Odense N
CVR-nr.	34579881
Stiftelsesdato	11. maj 2012
Hjemsted	Odense
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Lars Algot, Direktør Vagn Laurits Malmskov René Knudsen
Direktion	Lars Algot, Direktør
Revisor	ERC Revision Godkendt revisionsanpartsselskab Damsbovej 11 5492 Vissenbjerg CVR-nr.: 34205078
Pengeinstitut	Sydbank Vestergade 33 5000 Odense C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af at være holdingselskab og udleje driftsmateriel til vognmandsbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -15.811, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 797.461, og en egenkapital på kr. -1.092.254.

Der er usikkerhed om selskabets fortsatte, idet egenkapitalen er negativ med 1.092 t.kr. og 2016 har givet et mindre underskud på 16 t.kr. Den negative udvikling skyldes udviklingen i datterselskaberne i de sidste seneste år. De to datterselskaber har ikke aflagt regnskab for 2016, og de forventes at ophøre driften i det kommende år. Selskabet forventes at kunne generere overskud på driften på egne aktiviteter (udlejning af materiel m.m.) i de kommende år, og der igennem reetablere selskabskapitalen inden for en overskuelig årrække. Årets drift forventes at generere den fornødne likviditet til afdækning af likviditetsbehovet for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Logistik Fyn Holding A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer,

Anvendt regnskabspraksis

gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til

Anvendt regnskabspraksis

det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Logistik Fyn Holding A/S

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		216.497	69.876
Personaleomkostninger	2	-153.126	-135.259
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.550	-4.000
Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver		0	-930.000
Driftsresultat		50.821	-999.383
Andre finansielle indtægter		1.623	0
Finansielle omkostninger	3	-68.255	-30.423
Resultat før skat		-15.811	-1.029.806
Skat af årets resultat		0	14.056
Årets resultat		-15.811	-1.015.750
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.811	-1.015.750
Resultatdisponering		-15.811	-1.015.750

Logistik Fyn Holding A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		136.450	26.000
Materielle anlægsaktiver		136.450	26.000
Anlægsaktiver		136.450	26.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		58.664	0
Andre tilgodehavender		504.100	0
Tilgodehavender		562.764	0
Likvide beholdninger		98.247	15.534
Omsætningsaktiver		661.011	15.534
Aktiver		797.461	41.534

Logistik Fyn Holding A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-1.592.254	-1.576.444
Egenkapital	4	-1.092.254	-1.076.444
Anden gæld		700.000	700.000
Langfristede gældsforpligtelser		700.000	700.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		707.433	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		22.606	104.736
Anden gæld		234.770	216.591
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		224.906	96.651
Kortfristede gældsforpligtelser		1.189.715	417.978
Gældsforpligtelser		1.889.715	1.117.978
Passiver		797.461	41.534
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

2016

2015

1. Usikkerhed om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet egenkapitalen er negativ med 1.092 t.kr. og 2016 har givet et mindre underskud på 16 t.kr. Den negative udvikling skyldes udviklingen i datterselskaberne i de sidste seneste år. De to datterselskaber har ikke aflagt regnskab for 2016 og de forventes at ophøre driften i det kommende år. Selskabet forventes at kunne generere den fornødne likviditet til at kunne afdække likviditetsbehovet for det kommende år og forventer overskud på driften på egne aktiviteter (udlejning af materiel m.m.) i de kommende år, og der igennem reetablere selskabskapitalen inden for en overskuelig årrække.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	150.236	129.693
Andre omkostninger til social sikring	2.525	4.076
Andre personaleomkostninger	365	1.490
	153.126	135.259

Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
-----------------------------------	---	---

3. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	2.448	0
Andre finansielle omkostninger	65.807	30.423
	68.255	30.423

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	-1.576.443	-1.076.443
Forslag til årets resultatdisponering		-15.811	-15.811
	500.000	-1.592.254	-1.092.254

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for lån til Frank Malmskov, er der stillet depositum på 500 tkr., hos OK.