

Logistik Fyn Holding A/S

Søhusvej 216

5270 Odense N

CVR-nr. 34579881

Årsrapport for 2017 Ekstern

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. juni 2018

Vagn Laurits Malmskov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Erklæring om review af årsregnskabet	4
Udtalelse om ledelsesberetningen	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 2017 - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22. juni 2018

Direktion

Vagn Laurits Malmkov
Direktør

Bestyrelse

Martha Gravengaard Dahl
Malmkov

Hanne Kristine Dahl Algot

Vagn Laurits Malmkov
Direktør

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Logistik Fyn Holding A/S

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Logistik Fyn Holding A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet, hvor usikkerheden er beskrevet. Virksomhedens egenkapital er negativ med 1.044 t.kr. De to datterselskaber er i 2017 begge erklæret konkurs, hvilket dog ikke har haft negativ indvirkning på resultatet. Selskabet har i 2017 haft et mindre overskud og ledelsen forventer fremadrettet at kunne generere overskud på driften af egen aktivitet (udlejning af materiel m.m.). Ledelsen forventer derved på sigt at selskabskapitalen reetableres. Årets drift forventes at generere den fornødne likviditet til afdækning af likviditetsbehovet for det kommende år. Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Logistik Fyn Holding A/S

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores review af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vi har derudover overvejet, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vissenbjerg, den 22. juni 2018

ERC Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34205078

Finn Madsen

Statsautoriseret revisor

mne10591

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 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Martha Gravengaard Dahl Malmskov Hanne Kristine Dahl Algot Vagn Laurits Malmskov, Direktør
Direktion	Vagn Laurits Malmskov, Direktør
Revisor	ERC Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Damsbovej 11 5492 Vissenbjerg CVR-nr.: 34205078
Pengeinstitut	Sydbank Sdr. Boulevard 39-41 5000 Odense C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består udlejning og drift af materiel og forbrugsvarer til vognmandsbranchen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet egenkapitalen er negativ med 1.044 t.kr. De to datterselskaber er i 2017 begge erklæret konkurs, hvilket dog ikke har haft negativ indvirkning på resultatet. Selskabet har i 2017 haft et mindre overskud og forventes fremadrettet at kunne generere overskud på driften på egne aktiviteter (udlejning af materiel m.m.). Det forventes derved på sigt at selskabskapitalen reetableres. Årets drift forventes at generere den fornødne likviditet til afdækning af likviditetsbehovet for det kommende år.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 48.543, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 1.145.746, og en egenkapital på kr. -1.043.710. Resultatet er rimelig tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets to datterselskaber er begge gået konkurs i 2017. Der er således ikke længere nogen aktivitet i form af holdingselskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Logistik Fyn Holding A/S for 2017 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 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter

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

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	3-8 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af andre kapitalandele

Indtægter af andre kapitalandele indeholder årets udlodninger og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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, 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, årets regulering af udskudt skat, årets nedskrivning og tilbageførsel af nedskrivning af skatteaktiv samt regulering af tidligere års skatter for sambeskatningskredsen 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte

Anvendt regnskabspraksis

forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andelshaverkonti måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter indestående i penginstitutter.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen samt øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Gældsforpligtelser

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Logistik Fyn Holding A/S

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		276.206	216.497
Personaleomkostninger	2	-232.413	-153.126
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.000	-12.550
Driftsresultat		37.793	50.821
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		74.566	0
Andre finansielle indtægter		1.716	1.623
Finansielle omkostninger	3	-51.061	-68.255
Resultat før skat		63.014	-15.811
Skat af årets resultat		-14.471	0
Årets resultat		48.543	-15.811
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		48.543	-15.811
Resultatdisponering		48.543	-15.811

Logistik Fyn Holding A/S

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.200	136.450
Materielle anlægsaktiver		41.200	136.450
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1
Andre værdipapirer og kapitalandele		41.858	0
Finansielle anlægsaktiver		41.858	1
Anlægsaktiver		83.058	136.451
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		550.892	58.664
Tilgodehavende selskabsskat		5.047	0
Andre tilgodehavender		501.652	504.099
Tilgodehavender		1.057.591	562.763
Likvide beholdninger		5.097	98.247
Omsætningsaktiver		1.062.688	661.010
Aktiver		1.145.746	797.461

Logistik Fyn Holding A/S

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-1.543.710	-1.592.254
Egenkapital	4	-1.043.710	-1.092.254
Hensættelser til udskudt skat		4.471	0
Hensatte forpligtelser		4.471	0
Gæld til virksomhedsdeltagere		592.782	700.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	592.782	700.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		72.718	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.234.725	707.433
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	22.606
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		276.687	234.770
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		8.073	224.906
Kortfristede gældsforpligtelser		1.592.203	1.189.715
Gældsforpligtelser		2.184.985	1.889.715
Passiver		1.145.746	797.461
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

2017

2016

1. Usikkerhed om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet egenkapitalen er negativ med 1.044 t.kr. De to datterselskaber er i 2017 begge erklæret konkurs, hvilket dog ikke har haft negativ indvirkning på resultatet. Selskabet har i 2017 haft et mindre overskud og forventes fremadrettet at kunne generere overskud på driften af egen aktivitet (udlejning af materiel m.m.). Det forventes derved på sigt at selskabskapitalen reetableres. Årets drift forventes at generere den fornødne likviditet til afdækning af likviditetsbehovet for det kommende år. Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	209.952	150.236
Andre omkostninger til social sikring	6.167	2.525
Andre personaleomkostninger	16.294	365
	232.413	153.126

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

3. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	2.448
Andre finansielle omkostninger	51.061	65.807
	51.061	68.255

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	-1.592.254	-1.092.254
Forslag til årets resultatdisponering		48.543	48.543
	500.000	-1.543.711	-1.043.711

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 5 år
Gæld til virksomhedsdeltagere	341.537
	341.537

Noter

2017

2016

6. Eventualforpligtelser

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

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for lån til selskabsdeltager er stillet indestående depositum hos OK a.m.b.a. Depositum er indregnet med en bogført værdi på t.kr. 502.