

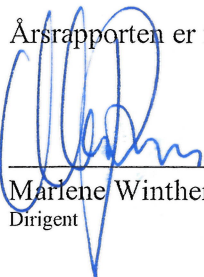
Logistica A/S

CVR-nr. 19 40 39 39

Årsrapport

2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8/5 2015



Mariene Winther Plas
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Logistica 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Brabrand, den 19. marts 2015

Direktion




Jørn Johansen

Bestyrelse



Marlene Winther Plas
Formand



Erik Benny Winther



Peter Lybech Nørgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Logistica A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Logistica A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Køge, den 19. marts 2015

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S



Erik Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Logistica A/S Logistikparken 1 8220 Brabrand
	CVR-nr.: 19 40 39 39
	Stiftet: 1. juni 1996
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Marlene Winther Plas, Formand Erik Benny Winther Peter Lybech Nørgaard
Direktion	Jørn Johansen
Revision	GLB REVISION, Statsautoriserede Revisorer A/S, Fændediget 13, 4600 Køge
Modervirksomhed	Skandinavisk Logistik A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens væsentligste hovedaktivitet har tidligere været at tilbyde kvalitetssikre services indenfor lager, logistik og transport med dertil hørende supplerende aktiviteter (tredjepartslogistik/3PL). Denne aktivitet er pr. 1. januar 2014 overdraget til Skandinavisk Logistik A/S. Herefter er selskabet uden aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2 t.kr. mod 32.590 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 125 t.kr. mod 835 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Logistica 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.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

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

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

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

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Logistica A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 24,5 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Bruttotab	-2.000	32.590.176
1 Personaleomkostninger	0	-29.361.141
2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-1.476.045
Driftsresultat	-2.000	1.752.990
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	608.975	0
3 Andre finansielle omkostninger	-446.061	-545.794
Resultat før skat	160.914	1.207.196
4 Skat af årets resultat	-35.809	-372.600
Årets resultat	125.105	834.596
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	125.105	834.596
Disponeret i alt	125.105	834.596

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	682.779
Materielle anlægsaktiver i alt	0	682.779
Anlægsaktiver i alt	0	682.779
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	22.286.249
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	14.224.036	5.000.000
Udskudte skatteaktiver	312.191	348.000
Andre tilgodehavender	0	16.565
Periodeafgrænsningsposter	0	52.397
Tilgodehavender i alt	14.536.227	27.703.211
Omsætningsaktiver i alt	14.536.227	27.703.211
Aktiver i alt	14.536.227	28.385.990

Balance 31. december

Passiver	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Note		
Egenkapital		
7 Aktiekapital	1.430.000	1.430.000
8 Overført resultat	<u>3.115.953</u>	<u>2.990.848</u>
Egenkapital i alt	<u>4.545.953</u>	<u>4.420.848</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	9.988.274	9.424.869
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	9.980.419
Selskabsskat	0	815.123
Anden gæld	<u>0</u>	<u>3.744.731</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.990.274</u>	<u>23.965.142</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>9.990.274</u>	<u>23.965.142</u>
 Passiver i alt	<u>14.536.227</u>	<u>28.385.990</u>
 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		
11 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	26.350.508
Pensioner	0	2.168.819
Andre omkostninger til social sikring	0	841.814
	<u>0</u>	<u>29.361.141</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>70</u>
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	0	1.166.667
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	1.212.878
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-903.500
	<u>0</u>	<u>1.476.045</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	151.718
Andre renteomkostninger	446.061	394.076
	<u>446.061</u>	<u>545.794</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	522.600
Årets regulering af udskudt skat	35.809	-150.000
	<u>35.809</u>	<u>372.600</u>

Noter

	<u>31/12 2014</u>	<u>31/12 2013</u>
5. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2014	3.500.000	3.500.000
Afgang i årets løb	<u>-3.500.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2014	<u>0</u>	<u>3.500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	-3.500.000	-2.333.333
Årets af-/nedskrivninger	0	-1.166.667
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>3.500.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	<u>0</u>	<u>-3.500.000</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2014	8.499.672	12.124.243
Tilgang i årets løb	0	296.348
Afgang i årets løb	<u>-8.499.672</u>	<u>-3.920.919</u>
Kostpris 31. december 2014	<u>0</u>	<u>8.499.672</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	-7.816.893	-9.772.884
Årets af-/nedskrivninger	0	-1.212.878
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>7.816.893</u>	<u>3.168.869</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	<u>0</u>	<u>-7.816.893</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	<u>0</u>	<u>682.779</u>
7. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2014	<u>1.430.000</u>	<u>1.430.000</u>
	<u>1.430.000</u>	<u>1.430.000</u>

Aktiekapitalen består af 2 aktier 1 stk. a kr. 1.000.000 og 1 stk. a kr. 430.000 og multipla heraf.
 Kapitalen er ikke opdelt i klasser.
 Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på aktiekapitalen:

Kapitaludvidelse i 2011 kr. 430.000, som skete i forbindelse med fusion af Logistica Teknik A/S og Logistica Hvidevarer A/S.

Noter

	<u>31/12 2014</u>	<u>31/12 2013</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2014	2.990.848	2.156.252
Årets overførte overskud eller underskud	<u>125.105</u>	<u>834.596</u>
	<u>3.115.953</u>	<u>2.990.848</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10. Eventualposter****Eventualforpligtelser****Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CEMB ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

11. Nærtstående parter**Ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Skandinavisk Logistik A/S, Smedeland 22, 2600 Glostrup