Grant Thornton

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220
F (+45) 33 110 520

www.grantthornton.dk

ERHVERVSSTYRELSEN

Andersen Logistik ApS under omdannelse til Andersen Logistik A/S

(CVR.nr. 34 71 51 30)

Årsrapport 1. juli 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2/4 2014.

Dirigent

Grant Thornton

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2013 - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2013	10-11
Noter	12-14

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Andersen Logistik ApS under omdannelse til Andersen Logistik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 25. februar 2014

Direktion

Martin Scheel Frykmann

Peter Selck

Grant Thornton

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Andersen Logistik ApS under omdannelse til Andersen Logistik A/S

Påtegning på årsregnskabet
Vi har revideret årsregnskab for Andersen Logistik ApS under omdannelse til Andersen Logistik A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 31. december 2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten
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.

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 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.

København, den 25. februar 2014
Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Poulsen
statsautoriseret revisor

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

Selskabsoplysninger

Selskabet	Andersen Logistik ApS under omdannelse til Andersen Logistik A/S Energivej 2 Ballerup 2750	
	CVR.nr.:	34 71 51 30
	Stiftet:	1. oktober 2012
	Hjemsted:	Ballerup
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion	Martin Scheel Frykmann Peter Selck	
Revision	Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø	
Bankforbindelse	Nykredit Bank	

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter handel inden for automobilbranchen.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning og måling

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør tkr. 0 hvilket er efter ledelsen forventinger.

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive stillet forslag om, at selskabet omdannes til A/S, herunder at selskabskapitalen udvides med nom.420.000 fondsandele. Forslaget er indarbejdet i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andersen Logistik ApS under omdannelse til Andersen Logistik A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvedte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af handelsomsætning og omfatter periodens faktuerede salg. Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn undladt at oplyse nettoomsætningen.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen indgår regnskabsmæssige resultat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettigede udgifter.

Såvel aktuel som udskudt skat afsættes med 25%. Den aktuelle selskabsskat afsættes med rentetillæg i henhold til selskabsskatteloven.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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:

Driftmateriel, inventar, EDB og indretning af lejedelokaler	3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller leasingtagers alternative lånerente.

I finansielle gældsforpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på

Varebeholdninger

Beholdning af automobiler måles til kostpris. Brugte automobiler er optaget til kostpris tillagt reparationsomkostninger.

Beholdning af reservedele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for reservedele opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatte forpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skatte pligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skatte pligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Efter sambeskatnings reglerne hæfter Andersen Logistik ApS forholdsmæssigt over for skatte myndighederne for selskabs skatter og kilde skatter på renter, royalties og udbytter op stået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellemregnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagteanvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatte regler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatte procenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatte forpligtelser og skatte aktiver. Med mindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig af vigelse i den forventede udskudte skatte forpligtelse eller skatte aktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatte aktiver med 22 %.

Resultatopgørelse 1. juli 2013 - 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 tkr.
Bruttofortjeneste	1	**0**	**-2**
Personaleomkostninger	2	0	0
Afskrivninger	3	0	0
Resultat af primær drift		**0**	**-2**
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		0	0
Resultat før skat		**0**	**-2**
Skat af årets resultat	4	0	0
ARETS RESULTAT		**0**	**-2**
Forslag til resultatdisponering			
Overføres til overført resultat		0	-2
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		0	-2

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

Balance pr. 31. december 2013
Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 tkr.
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.000.000	0
Andre tilgodehavender		78.150	0
Udskudte skatteaktiver		0	0
		1.078.150	0
Likvide beholdninger		0	78
Omsætningsaktiver i alt		1.078.150	78
AKTIVER I ALT		**1.078.150**	**78**

Balance pr. 31. december 2013
Passiver

	Note	2013 kr.	2012 tkr.
Egenkapital	5		
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		998.150	-2
		1.078.150	**78**
Oplysning om eventualforpligtelser	6		

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark

Noter til årsrapporten

1. Bruttoresultat

Ledelsen har af konkurrencemæssige årsager, valgt ikke at offentliggøre omsætning og vareforbrug.

	2013 kr.	2012 tkr.
2. Personaleomkostninger		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Lønninger	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	0	**0**
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0
3. Afskrivninger på materielle anlægsakriver		
Afskrivninger	0	0
Gevinst / tab ved salg af anlægsaktiver	0	0
	0	0
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	0	0

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
5. Egenkapital			
Egenkapital 1. juli 2013	80.000	-1.850	78.150
Koncerntilskud		1.000.000	1.000.000
Overført af årets resultat	0	0	0
Egenkapital 31. december 2013	**80.000**	**998.150**	**1.078.150**

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabs året 2013 for holds mæssigt for skatte krav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 for holdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selska bet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative modersel skab.

Medlem af Grant Thornton International Ltd
Medlem af RevisorGruppen Danmark