
Consafe Logistics A/S

Meterbuen 33, 2740 Skovlunde

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 25 12 90 83

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 31/5 2016

Karin Bergqvist
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Consafe Logistics A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 31. maj 2016

Direktion

Karin Bergqvist

Bestyrelse

Ulf Håkan Joakim Palmblad
formand

Karin Bergqvist

Karin âlfvåg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Consafe Logistics A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Consafe Logistics A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hellerup, den 31. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Wiinholt
statsautoriseret revisor

Mark P. Beer
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Consafe Logistics A/S Meterbuen 33 2740 Skovlunde CVR-nr.: 25 12 90 83 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Skovlunde
Bestyrelse	Ulf Håkan Joakim Palmblad, formand Karin Bergqvist Karin ålfvåg
Direktion	Karin Bergqvist
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup
Pengeinstitut	Danske Bank Int. Corporate Banking DK Holmens Kanal 2-5 1092 København K
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet. Koncernregnskabet kan rekvireres hos Consafe Holding AB, Porfyrvägen 14, 224 78 Lund, Sverige.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for udvikling, salg og installation af dataprogrammer og tilbehør samt hermed beslægtet virksomhed, med fokus på logistik og mobilitet.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 3.120.317, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 1.117.219.

Selskabet har i 2015 ændret ledelse og strategiplan og forventer for 2016 et positivt resultat og likviditet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		26.326.008	18.150.042
Personaleomkostninger	1	-26.249.334	-26.659.181
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-2.645.145	-313.633
Resultat før finansielle poster		-2.568.471	-8.822.772
Finansielle indtægter		40.901	182.683
Finansielle omkostninger	3	-592.747	-284.912
Resultat før skat		-3.120.317	-8.925.001
Skat af årets resultat	4	0	-1.014.170
Årets resultat		-3.120.317	-9.939.171

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-3.120.317	-9.939.171
		-3.120.317	-9.939.171

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		14.218.967	2.038.719
Udviklingsprojekter under udførelse		2.989.267	10.872.325
Immaterielle anlægsaktiver	5	17.208.234	12.911.044
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		92.606	142.167
Materielle anlægsaktiver	6	92.606	142.167
Andre tilgodehavender		147.116	157.329
Finansielle anlægsaktiver		147.116	157.329
Anlægsaktiver		17.447.956	13.210.540
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.547.189	13.716.214
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	0	4.646.214
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		135.337	50.447
Selskabsskat		4.836	4.836
Tilgodehavender		17.687.362	18.417.711
Likvide beholdninger		5.975	14.453
Omsætningsaktiver		17.693.337	18.432.164
Aktiver		35.141.293	31.642.704

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		617.219	1.737.536
Egenkapital	9	1.117.219	2.237.536
Andre hensættelser	8	4.235.887	966.717
Hensatte forpligtelser		4.235.887	966.717
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.928.649	1.006.876
Modtagne forudbetalinger under passiver	7	1.439.851	1.007.639
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.265.778	14.832.174
Anden gæld		7.883.118	6.982.670
Periodeafgrænsningsposter		7.270.791	4.609.092
Kortfristede gældsforpligtelser		29.788.187	28.438.451
Gældsforpligtelser		29.788.187	28.438.451
Passiver		35.141.293	31.642.704
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	23.952.809	24.399.140
Pensioner	2.043.399	2.008.860
Andre omkostninger til social sikring	253.126	251.181
	<u>26.249.334</u>	<u>26.659.181</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>33</u>	<u>34</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	2.595.584	262.212
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	49.561	51.421
	<u>2.645.145</u>	<u>313.633</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	182.075	251.726
Andre finansielle omkostninger	25.365	33.186
Valutakurstab	385.307	0
	<u>592.747</u>	<u>284.912</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	0	1.014.170
	<u>0</u>	<u>1.014.170</u>

Noter til årsregnskabet

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Udviklingsprojekter under udførelse
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	2.146.020	10.872.325
Tilgang i årets løb	0	6.892.774
Overførsler i årets løb	14.775.832	-14.775.832
	<u>16.921.852</u>	<u>2.989.267</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	107.301	0
Årets afskrivninger	2.595.584	0
	<u>2.702.885</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>14.218.967</u>	<u>2.989.267</u>
Afskrives over		<u>5 år</u>

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	1.767.490
Kostpris 31. december	1.767.490
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.625.323
Årets afskrivninger	49.561
Ned- og afskrivninger 31. december	1.674.884
Regnskabsmæssig værdi 31. december	92.606
Afskrives over	3-5 år

7 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015 DKK	2014 DKK
Salgsværdi af periodens produktion	3.353.290	29.569.235
Modtagne acontobetalinge	-4.793.141	-25.930.660
	-1.439.851	3.638.575
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	0	4.646.214
Modtagne forudbetalinger under passiver	-1.439.851	-1.007.639
	-1.439.851	3.638.575

8 Andre hensættelser

Garantihensættelse	547.815	966.717
Hensættelse til fastprisprojekter	3.688.072	0
	4.235.887	966.717

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	1.737.536	2.237.536
Kontant kapitalforhøjelse	0	2.000.000	2.000.000
Årets resultat	0	-3.120.317	-3.120.317
Egenkapital 31. december	500.000	617.219	1.117.219

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingkontrakter

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

	2015 DKK	2014 DKK
Inden for 1 år	350.734	415.389
Mellem 1 og 5 år	32.692	118.750
	383.426	534.139

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Consafe Logistics A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger aktiveres og afskrives over den forventede levetid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter depositum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres ud fra andelen af de forventede omkostninger i forhold til kontraktens samlede, afholdte omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Modtagne acontobetalingen fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancen dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Andre hensatte forpligtelser omfatter garantiforpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på . De hensatte forpligtelser måles og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af udstedte faktura vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.