

GateHouse Logistics A/S

CVR-nr. 37439541

Strømmen 6

9400 Nørresundby

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.02.2017

Dirigent

Navn: Jakob Axel Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	10
Balance pr. 30.09.2016	11
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

GateHouse Logistics A/S
Strømmen 6
9400 Nørresundby

CVR-nr.: 37439541
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 70201909
Telefax: 70201910
Hjemmeside: www.gatehouse.dk

Bestyrelse

Michael Bondo Andersen, formand
Jakob Axel Nielsen, næstformand
Ulrik Bülow
Jesper Brøckner Nielsen
Frank Winther
Heine Blach Jensen

Direktion

Jesper Bille Bennike, CEO
Jørgen Brøndgaard Nielsen, COO

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for GateHouse Logistics A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 27.02.2017

Direktion

Jesper Bille Bennike
CEO

Jørgen Brøndgaard Nielsen
COO

Bestyrelse

Michael Bondo Andersen
formand

Jakob Axel Nielsen
næstformand

Ulrik Bülow

Jesper Brøckner Nielsen

Frank Winther

Heine Blach Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i GateHouse Logistics A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GateHouse Logistics A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 27.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Birner Sørensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	<u>2015/16</u> t.kr.	<u>2014/15</u> t.kr.	<u>2013/14</u> t.kr.
Hoved- og nøgletal			
Hovedtal			
Bruttofortjeneste	7.161	6.516	4.415
Driftsresultat	(4.649)	(5.702)	(9.960)
Resultat af finansielle poster	(27)	(13)	26
Årets resultat	(3.649)	(4.372)	(7.667)
Samlede aktiver	12.176	12.324	10.296
Egenkapital	979	4.628	9.000
Nøgletal			
Egenkapitalens forrentning (%)	(130,2)	(64,2)	(85,2)
Soliditetsgrad (%)	8,0	37,6	87,4

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål og aktivitet er at drive virksomhed med softwaretrackingløsninger til transportindustrien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har realiseret et underskud efter skat på 3.649 t.kr.

Pr. 30. september 2016 andrager egenkapitalen i alt 979 t.kr. og soliditeten er 8,1%.

Det præsenterede resultat er bedre end budgettet for 2015/16 og anses for acceptabelt.

Forventet udvikling

Der budgetteres fortsat med væsentlige investeringer i udviklingen af selskabets forretning. Således forventes der også næste år realiseret et underskud af en vis størrelse. Der foretages en kapitalforhøjelse i starten af regnskabsåret 2016/17 på 6 mio. kr., hvorefter der fortsat forventes at være positiv egenkapital i selskabet ved udløb af regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af dataservices DaaS indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og søsterselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter udviklingsprojekter under udførsel. Udviklingsprojekter under udførsel omfatter direkte og indirekte omkostninger der opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsprojekter under udførsel måles til kostpris.

Udviklingsprojekter under udførsel nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde for fremmedregning.

Færdiggørelsesgraden for det enkelte projekt er normalt beregnet som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmedregning, hensættes det samlede forventede tab på kontrakten.

Forudbetalinger modregnes i igangværende arbejder for fremmed regning.

Kursværdi af udenlandske fordringer opgøres til statusdagens børskurs eller til den terminssikrede valutakurs.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet således:

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		7.161	6.516
Personaleomkostninger		<u>(11.810)</u>	<u>(12.218)</u>
Driftsresultat		(4.649)	(5.702)
Andre finansielle indtægter	1	0	20
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(27)</u>	<u>(33)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(4.676)	(5.715)
Skat af ordinært resultat	3	<u>1.027</u>	<u>1.343</u>
Årets resultat		<u>(3.649)</u>	<u>(4.372)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(3.649)</u>	<u>(4.372)</u>
		<u>(3.649)</u>	<u>(4.372)</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Udviklingsprojekter under udførelse		800	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>800</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>800</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.670	2.304
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	353	201
Andre tilgodehavender		102	0
Tilgodehavende selskabsskat		1.203	1.343
Periodeafgrænsningsposter		13	24
Tilgodehavender		<u>4.341</u>	<u>3.872</u>
Likvide beholdninger		<u>7.035</u>	<u>8.452</u>
Omsætningsaktiver		<u>11.376</u>	<u>12.324</u>
Aktiver		<u><u>12.176</u></u>	<u><u>12.324</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500	500
Overført overskud eller underskud		479	4.128
Egenkapital		<u>979</u>	<u>4.628</u>
Udskudt skat		176	0
Hensatte forpligtelser		<u>176</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		790	563
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.556	6.333
Anden gæld		675	800
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.021</u>	<u>7.696</u>
Gældsforpligtelser		<u>11.021</u>	<u>7.696</u>
Passiver		<u>12.176</u>	<u>12.324</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Koncernforhold	10		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital t.kr.	Overført overskud eller under- skud t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	500	4.128	4.628
Årets resultat	0	(3.649)	(3.649)
Egenkapital ultimo	500	479	979

Noter

	<u>2015/16</u> t.kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	20
	<u>0</u>	<u>20</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	27	33
	<u>27</u>	<u>33</u>
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(1.203)	(1.343)
Ændring af udskudt skat	176	0
	<u>(1.027)</u>	<u>(1.343)</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Tilgange		800
Kostpris ultimo		<u>800</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>800</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	772	620
Foretagne acontofaktureringer	(419)	(419)
	<u>353</u>	<u>201</u>

Udvik-
lingspro-
jekter
under
udførelse
t.kr.

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi t.kr.</u>
6. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500.000	1,00	500
	<u>500.000</u>		<u>500</u>
		<u>2015/16 t.kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb		<u>120</u>	<u>216</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med GateHouse Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er stiftet i forbindelse med grenspaltningen af GateHouse A/S og er i henhold til selskabsloven solidarisk medhæftende for de forpligtelser, der eksisterer på tidspunktet for spaltningsplanens offentliggørelse i det grenspaltede selskab.

10. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

GateHouse Holding A/S, Nørresundby