

Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.  
8660 Skanderborg  
Tlf.: 87 93 00 99  
CVR-nr. 37 55 70 64  
www.advosion.dk

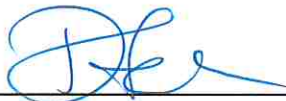
## **COLLOC A/S**

Blomstervej 3  
8381 Tilst

CVR-nr. 12 60 60 44

## **ÅRSRAPPORT FOR 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018



---

Dorte Hedegaard Erichsen  
dirigent

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Colloc 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 31. maj 2018

### Direktion



Allan Ladegaard Erichsen  
direktør

### Bestyrelse



Dorthe Hedegaard Erichsen  
formand



Allan Ladegaard Erichsen

Helle Nielsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### *Til kapitalejeren i Colloc A/S*

Vi har opstillet årsregnskabet for Colloc A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg, den 31. maj 2018

**ADVOSION**  
Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 55 70 64



Henrik Hansen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne21336

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Colloc A/S Blomstervej 3 8381 Tilst
	CVR-nr.: 12 60 60 44
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
	Stiftet: 1. august 1988
	Hjemsted: Aarhus
<b>Bestyrelse</b>	Dorthe Hedegaard Erichsen, formand Allan Ladegaard Erichsen Helle Nielsen
<b>Direktion</b>	Allan Ladegaard Erichsen, direktør
<b>Revisor</b>	ADVOSION Statsautoriseret revisionspartnerselskab Kristiansvej 13 8660 Skanderborg

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Colloc A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### Af- og nedskrivninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
---	-----	----

Levetider og scrapværdier revurderes årligt.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>397.548</b>	<b>577.140</b>
Personaleomkostninger	1	-566.284	-497.901
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-168.736</b>	<b>79.239</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-47.000	-47.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-215.736</b>	<b>32.239</b>
Finansielle indtægter	2	8.326	540
Finansielle omkostninger	3	-16.444	-25.985
<b>Resultat før skat</b>		<b>-223.854</b>	<b>6.794</b>
Skat af årets resultat	4	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-223.854</b>	<b>6.794</b>
Overført resultat		-223.854	6.794
		<b>-223.854</b>	<b>6.794</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.594	71.594
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>24.594</b>	<b>71.594</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>24.594</b>	<b>71.594</b>
Råvarer og hjælpematerialer		505.864	583.929
<b>Varebeholdninger</b>		<b>505.864</b>	<b>583.929</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.244	445.145
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		500.854	425.671
Andre tilgodehavender		0	6.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>639.098</b>	<b>876.816</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>95.846</b>	<b>237.357</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.240.808</b>	<b>1.698.102</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.265.402</b>	<b>1.769.696</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		54.862	278.720
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>554.862</u></b>	<b><u>778.720</u></b>
Banker		13.394	86.258
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.241	123.840
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	371
Gæld til associerede virksomheder		522.812	602.832
Anden gæld		145.093	177.675
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>710.540</u></b>	<b><u>990.976</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>710.540</u></b>	<b><u>990.976</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.265.402</u></b>	<b><u>1.769.696</u></b>
Hovedaktivitet	7		
Eventualposter m.v.	8		

## NOTER

	2017 <u>kr.</u>	2016 <u>kr.</u>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	495.028	424.228
Pensioner	60.000	60.000
Andre omkostninger til social sikring	11.256	13.073
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>600</u>
	<b><u>566.284</u></b>	<b><u>497.901</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
	2017	2016
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	4.344	540
Andre finansielle indtægter	<u>3.982</u>	<u>0</u>
	<b><u>8.326</u></b>	<b><u>540</u></b>
	2017	2016
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	4.428
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	13.887	15.168
Andre finansielle omkostninger	<u>2.557</u>	<u>6.389</u>
	<b><u>16.444</u></b>	<b><u>25.985</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
	<u>0</u>	<u>0</u>

## NOTER

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	<u>416.109</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>416.109</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	344.515
Årets afskrivninger	<u>47.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>391.515</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>24.594</u></u></b>

## NOTER

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	278.716	778.716
Årets resultat	0	-223.854	-223.854
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>500.000</b>	<b>54.862</b>	<b>554.862</b>

Selskabskapitalen består af 500 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

## NOTER

### 7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel af enhver art samt enhver anden virksomhed, som efter bestyrelsens skøn har forbindelse med dette formål

### 8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet A&D Risskov ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har pr. 31. december 2017 et eventualaktiv vedrørende udskudt skatteaktiv på 244 tkr., der ikke er indregnet i balancen.