

**COLLOC A/S**

Blomstervej 3  
8381 Tilst

CVR-nr. 12 60 60 44

**ÅRSRAPPORT FOR 2019**



Årsrapporten er fremlagt og god-  
kendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den  
14. maj 2020

---

Dorte Hedegaard Erichsen  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledespåtegning                                  | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 3           |
| Ledelsesberetning                               | 4           |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december      | 9           |
| Balance 31. december                            | 10          |
| Noter til årsrapporten                          | 12          |

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 14. maj 2020

### Direktion

Allan Ladegaard Erichsen  
direktør

### Bestyrelse

Dorthe Hedegaard Erichsen  
formand

Allan Ladegaard Erichsen

Helle Nielsen

## 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 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisorer's Ethiske 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 14. maj 2020

### **ADVOSION**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 55 70 64

Henrik Hansen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne21336

## SELSKABSOPLYSNINGER

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Selskabet</b>  | Colloc A/S<br>Blomstervej 3<br>8381 Tilst   |
|                   | CVR-nr.: 12 60 60 44  |
|                   | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019   |
|                   | Stiftet: 1. august 1988   |
|                   | Hjemsted: Aarhus  |
| <b>Bestyrelse</b> | Dorthe Hedegaard Erichsen, formand<br>Allan Ladegaard Erichsen<br>Helle Nielsen                           |
| <b>Direktion</b>  | Allan Ladegaard Erichsen, direktør  |
| <b>Revisor</b>    | ADVOSION<br>Statsautoriseret revisionspartnerselskab<br>Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th.<br>8660 Skanderborg |

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 67.639, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 533.476.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Colloc A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

### 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 posteringer 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:

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

Levetider og scrapværdi 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### 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 acontoskatte.

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 nettorealiseringsværdi.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

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

### **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.

# ADVOSION

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

|  | Note | 2019<br>kr.    | 2018<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                           |      | <b>253.744</b> | <b>324.932</b> |
| Personaleomkostninger                              | 1    | -298.710       | -236.774       |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b> |      | <b>-44.966</b> | <b>88.158</b>  |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver  |      | -8.000         | -25.928        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>             |      | <b>-52.966</b> | <b>62.230</b>  |
| Finansielle indtægter                              | 2    | 9.966          | 9.841          |
| Finansielle omkostninger                           | 3    | -24.639        | -25.818        |
| <b>Resultat før skat</b>                           |      | <b>-67.639</b> | <b>46.253</b>  |
| Skat af årets resultat                             |      | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat</b>                              |      | <b>-67.639</b> | <b>46.253</b>  |
| Overført resultat                                  |      | -67.639        | 46.253         |
|  |      | <b>-67.639</b> | <b>46.253</b>  |

# ADVOSION

## BALANCE 31. DECEMBER

|  | <u>Note</u> | <u>2019</u><br>kr.      | <u>2018</u><br>kr.      |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                         |                         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |             | 30.666                  | 38.666                  |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 4           | <u>30.666</u>           | <u>38.666</u>           |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |             | <u>30.666</u>           | <u>38.666</u>           |
| Råvarer og hjælpematerialer                  |             | 453.864                 | 506.038                 |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |             | <u>453.864</u>          | <u>506.038</u>          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |             | 155.562                 | 102.926                 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |             | 580.660                 | 884.626                 |
| Andre tilgodehavender                        |             | 12.875                  | 21.750                  |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <u>749.097</u>          | <u>1.009.302</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <u>1.202.961</u>        | <u>1.515.340</u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <u><u>1.233.627</u></u> | <u><u>1.554.006</u></u> |

# ADVOSION

## BALANCE 31. DECEMBER

|  | <u>Note</u> | <u>2019</u><br>kr.             | <u>2018</u><br>kr.             |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                                |                                |
| Virksomhedskapital                       |             | 500.000                        | 500.000                        |
| Overført resultat                        |             | 33.476                         | 101.115                        |
| <b>Egenkapital</b>                       | 5           | <b><u>533.476</u></b>          | <b><u>601.115</u></b>          |
| Banker                                   |             | 215.372                        | 67.558                         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 29.797                         | 27.894                         |
| Gæld til associerede virksomheder        |             | 215.947                        | 543.812                        |
| Anden gæld                               |             | 239.035                        | 313.627                        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>700.151</u></b>          | <b><u>952.891</u></b>          |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>700.151</u></b>          | <b><u>952.891</u></b>          |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u><u>1.233.627</u></u></b> | <b><u><u>1.554.006</u></u></b> |
| Eventualforpligtelser                    | 6           |                                |                                |

## NOTER

|   | 2019                  | 2018                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | kr.                   | kr.                   |
| <b>1 Personalemkostninger</b>                     |                       |                       |
| Lønninger   | 225.128               | 164.028               |
| Pensioner   | 60.000                | 60.000                |
| Andre omkostninger til social sikring             | 13.582                | 12.746                |
|   | <u><b>298.710</b></u> | <u><b>236.774</b></u> |
| <br>  |                       |                       |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | <u>2</u>              | <u>2</u>              |
| <br>  |                       |                       |
| <b>2 Finansielle indtægter</b>                    |                       |                       |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder       | 8.943                 | 8.772                 |
| Andre finansielle indtægter                       | 1.023                 | 1.069                 |
|   | <u><b>9.966</b></u>   | <u><b>9.841</b></u>   |
| <br>  |                       |                       |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>                 |                       |                       |
| Finansielle omkostninger associerede virksomheder | 9.635                 | 21.000                |
| Andre finansielle omkostninger                    | 15.004                | 4.818                 |
|   | <u><b>24.639</b></u>  | <u><b>25.818</b></u>  |

## NOTER

### 4 Materielle anlægsaktiver

|  | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar |
|--|---|
| Kostpris 1. januar 2019                        | 456.109                                       |
| Kostpris 31. december 2019                     | 456.109                                       |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2019           | 417.443                                       |
| Årets afskrivninger                            | 8.000   |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2019        | 425.443                                       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b> | <b>30.666</b>                                 |

### 5 Egenkapital

|                                      | Virksomheds-<br>kapital | Overført resul-<br>tat | I alt          |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2019           | 500.000                 | 101.115                | 601.115        |
| Årets resultat                       | 0                       | -67.639                | -67.639        |
| <b>Egenkapital 31. december 2019</b> | <b>500.000</b>          | <b>33.476</b>          | <b>533.476</b> |

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

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

## NOTER

### 6 Eventualforpligtelser

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 2019 et eventualaktiv vedrørende udskudt skatteaktiv på 247 tkr., der ikke er indregnet i balancen.



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Allan Ladegaard Erichsen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-736636318266  
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2020 kl.: 16:31:59  
Underskrevet med NemID

## Allan Ladegaard Erichsen

---

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-736636318266  
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2020 kl.: 16:31:59  
Underskrevet med NemID

## Henrik Hansen

---

Som Revisor NEM ID  
På vegne af ADVOSION statsautoriseret revisionspartnerse...  
RID: 80810872  
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2020 kl.: 16:38:52  
Underskrevet med NemID

## Dorthe Hedegaard Erichsen

---

Som Bestyrelsesformand NEM ID  
PID: 9208-2002-2-263547705628  
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2020 kl.: 16:40:42  
Underskrevet med NemID

## Dorthe Hedegaard Erichsen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-263547705628  
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2020 kl.: 16:40:42  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 328f25b7qkRj60402273