

**Collstrop Woodcare ApS**  
**Gl. Strandvej 23, 6000 Kolding**

---

**Årsrapport for**  
**2020**

---

**CVR-nr. 27 45 43 48**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2021.

---

**Preben Kjærgaard**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. juli - 31. december 2020**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 10 Egenkapitalopgørelse
- 11 Noter

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Collstrop Woodcare ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 23. juni 2021

### Direktion

Preben Kjærgaard

### Bestyrelse

Preben Kjærgaard

Nadia Kjærgaard

Birgitte Kjærgaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Collstrop Woodcare ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Collstrop Woodcare ApS for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Kolding, den 23. juni 2021

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne33686

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Collstrop Woodcare ApS Gl. Strandvej 23 6000 Kolding
	CVR-nr.: 27 45 43 48
	Regnskabsår: 1. juli - 31. december 18. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Preben Kjærgaard Nadia Kjærgaard Birgitte Kjærgaard
<b>Direktion</b>	Preben Kjærgaard
<b>Revisor</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med sidste år bestået i handel med træbeskyttelse.

### Usikkerhed ved going concern

Det er ledelsens forventning, at den eksisterende koncernfinansiering kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med, at der måtte opstå behov for yderligere finansiering.

Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Skulle der mod forventning blive stillet krav om hel eller delvis nedbringelse af den eksisterende koncernfinansiering, vil der være betydelig usikkerhed om, hvorvidt selskabet kan fortsætte sin drift.

Omlægning af regnskabsår;

Selskabet har i forbindelse med omlægning af regnskabsår for koncernforbundne selskaber, ændret regnskabsåret og indeværende regnskabsaflæggelse dækker således en omlægningsperiode på 6 måneder.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -19.736 kr. mod -126.916 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -19.933 kr. mod -127.655 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for forventet.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Collstrop Woodcare ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Selskabet har dog i forbindelse med omlægning af regnskabsår for koncernforbundne selskaber, ændret regnskabsåret og indeværende regnskabsaflæggelse dækker således en omlægningsperiode på 6 måneder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Regnskabsperioden er omlagt i indeværende regnskabsår og omfatter perioden 1. juli - 31. december 2020. Sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

### 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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 (fuld fordeling).

### Balancen

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Collstrop Woodcare ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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.

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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	1/7 2020 - 31/12 2020	1/7 2019 - 30/6 2020
<b>Bruttotab</b>	<b>-19.736</b>	<b>-126.916</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-19.736</b>	<b>-126.916</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.895	-3.569
<b>Resultat før skat</b>	<b>-21.631</b>	<b>-130.485</b>
Skat af årets resultat	1.698	2.830
<b>Ordinært resultat efter skat</b>	<b>-19.933</b>	<b>-127.655</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-19.933</b>	<b>-127.655</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-19.933	-127.655
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-19.933</b>	<b>-127.655</b>

**Balance**

<b>Aktiver</b>		
Note	31/12 2020	30/6 2020
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	4.237	3.200
Varebeholdninger i alt	4.237	3.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	37.924
Tilgodehavende selskabsskat	1.760	2.830
Andre tilgodehavender	15.755	17.423
Tilgodehavender i alt	17.515	58.177
Likvide beholdninger	55.994	143.783
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>77.746</b>	<b>205.160</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>77.746</b>	<b>205.160</b>
 <b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.431.756	-1.411.823
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.306.756</b>	<b>-1.286.823</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.946	215.837
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.272.556	1.276.146
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.384.502	1.491.983
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.384.502</b>	<b>1.491.983</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>77.746</b>	<b>205.160</b>

1 Usikkerhed om going concern

3 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	-1.411.823	-1.286.823
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-19.933</u>	<u>-19.933</u>
	<u>125.000</u>	<u>-1.431.756</u>	<u>-1.306.756</u>

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Det er ledelsens forventning, at den eksisterende koncernfinansiering kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med, at der måtte opstå behov for yderligere finansiering.

Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Skulle der mod forventning blive stillet krav om hel eller delvis nedbringelse af den eksisterende koncernfinansiering, vil der være betydelig usikkerhed om, hvorvidt selskabet kan fortsætte sin drift.

### 2. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	1.895	3.184
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>385</u>
	<u>1.895</u>	<u>3.569</u>

### 3. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NORDISK AKTIV VIRKE A/S, CVR-nr. 37982318 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.