

Collina ApS
CVR-nr. 30592522
Skagerrakvej 7
2150 Nordhavn

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2016

Dirigent

Navn: Emil Hersbøll

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Collina ApS
Skagerrakvej 7
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 30592522

Hjemsted: Registreret i København

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Søren Folmann
Steffen Bjørn
Morten Weihrauch
Lars Bertelsen

Direktion

Lars Bertelsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Collina ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24.05.2016

Direktion

Lars Bertelsen

Bestyrelse

Søren Folmann

Steffen Bjørn

Morten Weihrauch

Lars Bertelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Collina ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Collina ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 24.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Sejer Pedersen
statsautoriseret revisor

Torben Mortensen
registreret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af besiddelse af kapitalandele i Hecksher Linieagenturer A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 1.073 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 4.360 t.kr. og en egenkapital på 4.302 t.kr.

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 fra 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(36.875)	(5)
Driftsresultat		(36.875)	(5)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.054.094	1.216
Andre finansielle indtægter	1	91.609	88
Andre finansielle omkostninger	2	(20.897)	(30)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.087.931	1.269
Skat af ordinært resultat	3	(14.539)	3
Årets resultat		<u>1.073.392</u>	<u>1.272</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		440.000	420
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		259.130	0
Overført resultat		374.262	852
		<u>1.073.392</u>	<u>1.272</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.244.130	841
Udskudt skat	5	<u>0</u>	<u>3</u>
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>1.244.130</u>	<u>844</u>
Anlægsaktiver		<u>1.244.130</u>	<u>844</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.455.338	2.105
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder		<u>660.000</u>	<u>1.188</u>
Tilgodehavender		<u>3.115.338</u>	<u>3.293</u>
Likvide beholdninger		<u>562</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.115.900</u>	<u>3.293</u>
Aktiver		<u><u>4.360.030</u></u>	<u><u>4.137</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	250.000	250
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		259.130	0
Overført overskud eller underskud		3.352.416	2.969
Forslag til udbytte for regnskabsåret		440.000	420
Egenkapital		<u>4.301.546</u>	<u>3.639</u>
Skyldig selskabsskat		11.609	0
Anden gæld		46.875	498
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>58.484</u>	<u>498</u>
Gældsforpligtelser		<u>58.484</u>	<u>498</u>
Passiver		<u><u>4.360.030</u></u>	<u><u>4.137</u></u>
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	250.000	0	2.968.831	420.000	3.638.831
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(420.000)	(420.000)
Valutakursreguleringer	0	0	9.323	0	9.323
Årets resultat	0	259.130	374.262	440.000	1.073.392
Egenkapital ultimo	250.000	259.130	3.352.416	440.000	4.301.546

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	91.609	88
	91.609	88
2. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	20.897	30
	20.897	30
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	11.609	0
Ændring af udskudt skat	2.930	(3)
	14.539	(3)
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	985.000	2.930
Afgange	0	(2.930)
Kostpris ultimo	985.000	0
Opskrivninger primo	(144.287)	0
Valutakursreguleringer	9.323	0
Andel af årets resultat	1.054.094	0
Udbytte	(660.000)	0
Opskrivninger ultimo	259.130	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.244.130	0

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Associerede virksomheder: Hecksher Linieagenturer A/S	København	A/S	33,00	5.770.092	3.194.226

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
5. Udskudt skat		
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>0</u>	<u>3</u>
	<u>0</u>	<u>3</u>

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
6. Virksomhedskapital			
Anparter	<u>2.500</u>	100,00	<u>250.000</u>
	<u>2.500</u>		<u>250.000</u>

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for bankengagement i Hecksher Linieagenturer A/S.