

Collicare Logistics ApS

Herstedøstervej 27 - 29, 2620 Albertslund

CVR-nr. 34 72 76 94

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

Jesper Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Collicare Logistics 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 31. maj 2016

Direktion

Jesper Hansen

Bestyrelse

Knut Sollund

Tom-Erik Hauger

Kent Nicolaysen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Collicare Logistics ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Collicare Logistics ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 1 samt ledelsesberetningen, hvor ledelsen har redegjort for selskabets evne til at fortsætte driften.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31. maj 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Martin S. Haaning
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Collicare Logistics ApS Herstedøstervej 27 - 29 2620 Albertslund
	CVR-nr.: 34 72 76 94
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Knut Sollund Tom-Erik Hauger Kent Nicolaysen
Direktion	Jesper Hansen
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Acri Distribution Holding AB

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Collicare Logistics ApS er en speditørvirksomhed som udbyder en komplet række af logistiske produkter indenfor sø- & luftfragt, bilfragt samt lagerlogistik og distribution.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.774 t.kr. mod 2.185 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.641 t.kr. mod -1.002 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ledelsen har en positiv holdning til fremtiden og forventer, at der for regnskabsåret 2016 realiseres et positivt resultat.

Det norske selskab Collicare Logistic AS har afgivet støtteerklæring om, at dække alle selskabets forpligtelser for 2016. Collicare Logistic AS har samtidig kationeret for tilgodehavender hos tilknyttede selskaber. Som følge heraf er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Collicare Logistics ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, transportomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Transportomkostninger omfatter omkostninger til transport af varer samt andre forbundne omkostninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	2.774.402	2.185.261
2 Personaleomkostninger	-4.403.807	-3.140.164
Driftsresultat	-1.629.405	-954.903
3 Andre finansielle indtægter	311	10
4 Øvrige finansielle omkostninger	-12.204	-47.539
Resultat før skat	-1.641.298	-1.002.432
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-1.641.298	-1.002.432
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.641.298	-1.002.432
Disponeret i alt	-1.641.298	-1.002.432

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	20.050	20.050
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>20.050</u>	<u>20.050</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>20.050</u>	<u>20.050</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.915.568	2.207.050
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.170.386	1.794.459
Andre tilgodehavender	77.764	0
Periodeafgrænsningsposter	69.923	49.295
Tilgodehavender i alt	<u>5.233.641</u>	<u>4.050.804</u>
Likvide beholdninger	<u>1.005.154</u>	<u>503.073</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.238.795</u>	<u>4.553.877</u>
Aktiver i alt	<u>6.258.845</u>	<u>4.573.927</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	-2.491.412	-850.114
	Egenkapital i alt	-2.411.412	-770.114
Gældsforpligtelser			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.978.688	228.704
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.978.688	228.704
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.330.174	2.168.150
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.700.228	2.237.172
	Anden gæld	661.167	710.015
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.691.569	5.115.337
	Gældsforpligtelser i alt	8.670.257	5.344.041
	Passiver i alt	6.258.845	4.573.927

7 Eventualposter

Noter

1. Støtteerklæring

Det norske selskab Collicare Logistic AS har afgivet støtteerklæring om, at dække alle selskabets forpligtelser for 2016. Collicare Logistic AS har samtidig kationeret for tilgodehavender hos tilknyttede selskaber. Som følge heraf er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

	2015 kr.	2014 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.074.123	2.848.750
Pensioner	160.113	133.148
Andre omkostninger til social sikring	41.487	30.147
Personaleomkostninger i øvrigt	128.084	128.119
	4.403.807	3.140.164
3. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	0	10
Valutakursdifferencer	311	0
	311	10
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	37.877
Andre renteomkostninger	12.204	9.662
	12.204	47.539
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	80.000	80.000
	80.000	80.000

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-850.114	-1.862.063
Koncerntilskud	0	2.014.381
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.641.298</u>	<u>-1.002.432</u>
	<u>-2.491.412</u>	<u>-850.114</u>

7. Eventualposter

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, som kan opsiges med 12 måneders varsel med en månedlig husleje på 6 t.kr.

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt på 48 måneder med en gennemsnitlig månedlig leasingydelse på 8 t.kr. Leasingkontrakten har pr. 31. december 2015 en restløbetid på 13 måneder svarende til en samlet restleasingydelse på 104 t.kr. Leasingkontrakten kan efter 24 måneder opsiges med 3 måneders varsel.