

# **Collicare Logistics ApS**

**Engager 2 - 4, 2605 Brøndby**

**CVR-nr. 34 72 76 94**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2020.

---

**Lars Thomsen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 31. august 2020

### **Direktion**

Lars Thomsen

### **Bestyrelse**

Knut Sollund

Tom-Erik Hauger

Kent Nicolaysen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaveren i Collicare Logistics ApS**

#### **Manglende konklusion**

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for Collicare Logistics ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydigheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

#### **Grundlag for manglende konklusion**

Koncernen har indført nyt faktureringsystem og i den forbindelse er der opstået væsentlige differencer i mellemværender med koncernrelaterede selskaber. Ledelsen er opmærksom på forholdet og er på tidspunktet for vores erklæring stadig i færd med at afklare differencerne. Af tidsmæssige årsager og grund af omfanget af afstemningsarbejdet er det ikke muligt for ledelsen at afklare differencerne inden for fristen for indlevering af årsrapporten. Vi har ikke på anden vis været i stand til at bekræfte eller verificere mellemværender med koncernselskaber, der er indregnet i balancen under tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder med i alt t.kr. 52 og gæld til tilknyttede virksomheder med i alt t.kr. 9.603 pr. 31. december 2019.

Som følge af dette forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kunne være anset for nødvendige i relation til registrerede eller ikke-registrerede koncernmellemværender samt indvirkningen på resultatopgørelsen og egenkapital.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Vi henviser til note 1 samt ledelsesberetningen, hvor det fremgår at det norske selskab Collicare Logistics AS har afgivet støtteerklæring, hvor de indestår for selskabets forpligtelser i 2019, samt har kautioneret for tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

#### **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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet ”Grundlag for manglende konklusion”, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Som det fremgår af afsnittet ”Grundlag for manglende konklusion”, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

København, den 31. august 2020

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Martin S. Haaning

statsautoriseret revisor  
mne32793

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Collicare Logistics ApS Engager 2 - 4 2605 Brøndby
	CVR-nr.: 34 72 76 94 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Knut Sollund Tom-Erik Hauger Kent Nicolaysen
<b>Direktion</b>	Lars Thomsen
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Modervirksomhed</b>	Acri Distribution Holding AB

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets 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 4.742.132 kr. mod 4.029.308 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 275.476 kr. mod 101.303 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Det norske selskab Collicare Logistic AS har afgivet støtteerklæring om, at dække alle selskabets forpligtelser for 2020. Collicare Logistic AS har samtidig kautioneret for tilgodehavender hos tilknyttede selskaber. Som følge heraf er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

## 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, 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, transportomkostninger og 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.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **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.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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

#### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.742.132</b>	<b>4.029.308</b>
2 Personaleomkostninger	-4.435.172	-3.914.516
<b>Driftsresultat</b>	<b>306.960</b>	<b>114.792</b>
Andre finansielle indtægter	0	164
3 Øvrige finansielle omkostninger	-31.484	-13.653
<b>Resultat før skat</b>	<b>275.476</b>	<b>101.303</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>275.476</b>	<b>101.303</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	275.476	101.303
<b>Disponeret i alt</b>	<b>275.476</b>	<b>101.303</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Deposita	36.600	36.600
Finansielle anlægsaktiver i alt	36.600	36.600
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>36.600</b>	<b>36.600</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.406.524	2.590.788
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	52.426	7.182
Andre tilgodehavender	22.667	13.932
Periodeafgrænsningsposter	35.000	33.370
Tilgodehavender i alt	3.516.617	2.645.272
Likvide beholdninger	2.368.497	3.882.621
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.885.114</b>	<b>6.527.893</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.921.714</b>	<b>6.564.493</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	-6.796.307	-7.071.783
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-6.716.307</b>	<b>-6.991.783</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.681.995	1.622.082
6	Anden gæld	162.523	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.844.518	1.622.082
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.209.896	1.812.887
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.921.282	9.517.638
	Anden gæld	662.325	603.669
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.793.503	11.934.194
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.638.021</b>	<b>13.556.276</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>5.921.714</b>	<b>6.564.493</b>
<b>1</b>	<b>Støtteerklæring</b>		
<b>7</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Støtteerklæring

Det norske selskab Collicare Logistic AS har afgivet støtteerklæring om, at dække alle selskabets forpligtelser for 2020. Collicare Logistic AS har samtidig kautioneret for tilgodehavender hos tilknyttede selskaber. Som følge heraf er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.225.161	3.763.005
Pensioner	154.052	118.436
Andre omkostninger til social sikring	<u>55.959</u>	<u>33.075</u>
	<b><u>4.435.172</u></b>	<b><u>3.914.516</u></b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>7</u>	 <u>6</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>31.484</u>	<u>13.653</u>
	<b><u>31.484</u></b>	<b><u>13.653</u></b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2019	-7.071.783	-7.173.086
Årets overførte overskud eller underskud	<u>275.476</u>	<u>101.303</u>
	<b><u>-6.796.307</u></b>	<b><u>-7.071.783</u></b>
<b>6. Anden gæld</b>		
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	<u>162.523</u>	<u>0</u>
	<b><u>162.523</u></b>	<b><u>0</u></b>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>0</u>	 <u>0</u>

## Noter

---

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, som kan opsiges med 3 måneders skriftlige varsel med en måned husleje på 14 t.kr.

Selskabet har indgået leasingkontrakter med udløb i 2019. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 28-35 måneder og en samlet restleasingydelse på t.kr. 380.