



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 813 024
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS
Forretningsadresse: Kalnesveien 5
1712 GRÅLUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Oddrun Skår
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	11 055 461	8 536 725
Sum inntekter		11 055 461	8 536 725
Kostnader			
Varekostnad		629 968	596 817
Lønnskostnad	2	8 838 200	5 718 346
Avskrivning av driftsmidler	3	82 366	90 963
Annen driftskostnad		1 604 535	1 789 623
Sum kostnader		11 155 069	8 195 749
Driftsresultat		-99 608	340 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	1		
Annen renteinntekt		1 555	1 074
Annen finansinntekt		10 467	
Sum finansinntekter		12 021	1 074
Netto finans		12 021	1 074
Ordinært resultat før skattekostnad		-87 587	342 050
Skattekostnad	4	-18 649	75 252
Ordinært resultat etter skattekostnad		-68 938	266 798
Årsresultat	5	-68 938	266 798
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-68 938	266 798
Totalresultat		-68 938	266 798



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	313 531	395 897
Sum varige driftsmidler		313 531	395 897
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	293 767	293 767
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Sum finansielle anleggsmidler		293 767	293 767
Sum anleggsmidler		607 298	689 664
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		46 111	111 854
Kundefordringer konsern	1	1 102 102	5 647 216
Andre kortsiktige fordringer		815 824	729 475
Konsernfordringer	1	299 728	40 470
Sum fordringer		2 263 766	6 529 015
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	939 331	414 323
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		939 331	414 323
Sum omløpsmidler		3 203 097	6 943 338
SUM EIENDELER		3 810 395	7 633 002



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Annen innskutt egenkapital		369 022	354 262
Sum innskutt egenkapital		469 022	454 262
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		70 317	139 255
Sum opptjent egenkapital		70 317	139 255
Sum egenkapital	5	539 339	593 516
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	58 004	72 490
Sum avsetninger for forpliktelser		58 004	72 490
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	1		
Sum langsiktig gjeld		58 004	72 490
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	278 286	200 935
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		672 047	285 642
Kortsiktig konserngjeld	1	1 380 662	5 889 156
Annen kortsiktig gjeld		882 057	591 262
Sum kortsiktig gjeld		3 213 053	6 966 995
Sum gjeld		3 271 057	7 039 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 810 395	7 633 002



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 391423

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 813 024
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS
Forretningsadresse: Kalnesveien 5
1712 GRÅLUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Oddrun Skår
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.05.2024



Organisasjonsnr: 950 813 024
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	11 055 461	8 536 725
Sum inntekter		11 055 461	8 536 725
Kostnader			
Varekostnad		629 968	596 817
Lønnskostnad	2	8 838 200	5 718 346
Avskrivning av driftsmidler	3	82 366	90 963
Annen driftskostnad		1 604 535	1 789 623
Sum kostnader		11 155 069	8 195 749
Driftsresultat		-99 608	340 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	1		
Annen renteinntekt		1 555	1 074
Annen finansinntekt		10 467	
Sum finansinntekter		12 021	1 074
Netto finans		12 021	1 074
Ordinært resultat før skattekostnad		-87 587	342 050
Skattekostnad	4	-18 649	75 252
Ordinært resultat etter skattekostnad		-68 938	266 798
Årsresultat	5	-68 938	266 798
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-68 938	266 798
Totalresultat		-68 938	266 798



Organisasjonsnr: 950 813 024
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	313 531	395 897
Sum varige driftsmidler		313 531	395 897
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	293 767	293 767
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Sum finansielle anleggsmidler		293 767	293 767
Sum anleggsmidler		607 298	689 664
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		46 111	111 854
Kundefordringer konsern	1	1 102 102	5 647 216
Andre kortsiktige fordringer		815 824	729 475
Konsernfordringer	1	299 728	40 470
Sum fordringer		2 263 766	6 529 015
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	939 331	414 323
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		939 331	414 323
Sum omløpsmidler		3 203 097	6 943 338
SUM EIENDELER		3 810 395	7 633 002
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Annen innskutt egenkapital		369 022	354 262
Sum innskutt egenkapital		469 022	454 262
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		70 317	139 255
Sum opptjent egenkapital		70 317	139 255
Sum egenkapital	5	539 339	593 516
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	58 004	72 490
Sum avsetninger for forpliktelses		58 004	72 490
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	1		
Sum langsiktig gjeld		58 004	72 490
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	278 286	200 935
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		672 047	285 642
Kortsiktig konserngjeld	1	1 380 662	5 889 156
Annen kortsiktig gjeld		882 057	591 262
Sum kortsiktig gjeld		3 213 053	6 966 995
Sum gjeld		3 271 057	7 039 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 810 395	7 633 002



Organisasjonsnr: 950 813 024
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



SOLHØI REVISJON AS

Medlemmer av Den
norske Revisorforening
Autorisert regnskaps-
førerselskap

Registrert i Foretaksregisteret
NO 952 011 677 MVA
Bankgiro 6129.05.44644
Hjemmeside: www.solhoi.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Colligo Drift & Utvikling AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Colligo Drift & Utvikling AS som viser et underskudd på kr 68 938. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.





SOLHØI REVISJON AS

Side 2

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Sarpsborg, 23. april 2024

Solhøi Revisjon AS

Christian Prangerød
Statsautorisert revisor



Solhøi Revisjon AS · Hundskinnveien 98, 1711 Sarpsborg · E-post: post@solhot.no · Tlf: +47 69 13 83 33



Årsregnskap 2023

Colligo Drift & Utvikling AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 950 813 024



RESULTATREGNSKAP

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	11 055 461	8 536 725
Sum driftsinntekter		11 055 461	8 536 725
Varekostnad		629 968	596 817
Lønnskostnad	2	8 838 200	5 718 346
Avskrivning av driftsmidler	3	82 366	90 963
Annen driftskostnad		1 604 535	1 789 623
Sum driftskostnader		11 155 069	8 195 749
Driftsresultat		-99 608	340 976
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter		1 555	1 074
Annen finansinntekt		10 467	0
Resultat av finansposter		12 021	1 074
Resultat før skattekostnad		-87 587	342 050
Skattekostnad	4	-18 649	75 252
Årsresultat	5	-68 938	266 798



BALANSE

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	313 531	395 897
Sum varige driftsmidler		313 531	395 897
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6	293 767	293 767
Sum finansielle anleggsmidler		293 767	293 767
Sum anleggsmidler		607 298	689 664
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer		46 111	111 854
Kundefordringer konsern	1	1 102 102	5 647 216
Kortsiktige konsernfordringer	1	299 728	40 470
Andre kortsiktige fordringer		815 824	729 475
Sum fordringer		2 263 766	6 529 015
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	939 331	414 323
Sum omløpsmidler		3 203 097	6 943 338
Sum eiendeler		3 810 395	7 633 002



BALANSE

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		369 022	354 262
Sum innskutt egenkapital		469 022	454 262
Annen egenkapital		70 317	139 255
Sum opptjent egenkapital		70 317	139 255
Sum egenkapital	5	539 339	593 516
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	4	58 004	72 490
Sum avsetning for forpliktelser		58 004	72 490
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		275 865	200 242
Leverandørgjeld konsern	1	2 421	693
Skyldige offentlige avgifter		672 047	285 642
Kortsiktig konserngjeld	1	1 380 662	5 889 156
Annen kortsiktig gjeld		882 057	591 262
Sum kortsiktig gjeld		3 213 053	6 966 995
Sum gjeld		3 271 057	7 039 485
Sum gjeld og egenkapital		3 810 395	7 633 002

Grålum, 23.04.2024

Styret i Colligo Drift & Utvikling AS


Bjørn Petter Garder
Styreleder


Ole Anders Engebretsen
Daglig leder



Colligo Drift & Utvikling AS

950 813 024

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og etter de samme prinsipper som morselskapet. Forøvrig er NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak fulgt når det er tillatt.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordning for selskapets ansatte balanseføres ikke. Selskapet har tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Pensjonsordningen balanseføres ikke.



Colligo Drift & Utvikling AS

950 813 024

Note 1 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	1 102 102	5 647 216	299 728	40 470
Sum	1 102 102	5 647 216	299 728	40 470

	Leverandørgjeld		Kortsiktig konserngjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	2 421	693	1 380 662	5 889 156
Sum	2 421	693	1 380 662	5 889 156

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med DS i 2023:		
	Beløp	Internegevinst
Tjenestesalg til K5- Kantine AS	341 530	0
Konsernbidrag til K5 - Kantine AS	0	0

Colligo Drift & Utvikling AS er datterselskap i konsernet Shape Invest. Konsernspiss Shape Invest AS, som har forretningsadresse i Sarpsborg kommune, har fra 2022 ikke utarbeidet konsernregnskap da konsernet ikke oppfyller kravene for utarbeidelse.

Det foreligger ingen sikkerhetsstillelse eller garantiforpliktelser til fordel for konsernselskap.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	6 920 015	4 565 487
Arbeidsgiveravgift	1 153 533	696 527
Pensjonskostnader	491 542	371 173
Andre ytelser	273 110	85 158
Sum	8 838 200	5 718 346

Antall årsverk 7 6

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Colligo Drift & Utvikling AS

950 813 024

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløspøre
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	640 947
= Anskaffelseskost 31.12.23	640 947
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	327 416
= Bokført verdi 31.12.23	313 531
Årets ordinære avskrivninger	82 366
 Økonomisk levetid	 3-15 år

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	90 621
Endring i utsatt skatt	-18 649	-15 369
Skattekostnad ordinært resultat	-18 649	75 252
 Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-87 587	342 050
Permanente forskjeller	2 819	0
Endring i midlertidige forskjeller	65 845	69 861
Mottatt konsernbidrag	18 923	0
Avgitt konsernbidrag	0	-411 911
Skattepliktig inntekt	-1	0
 Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-4 163	90 620
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-90 620
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	4 163	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	123 902	154 808	30 906
Gevinst – og tapskonto	139 753	174 691	34 938
Sum	263 654	329 499	65 845
 Akkumulert fremførbart underskudd	-1	0	1
Grunnlag for utsatt skatt	263 654	329 499	65 845
 Utsatt skatt (22 %)	58 004	72 490	14 486

Side 7



Colligo Drift & Utvikling AS

950 813 024

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2023	100 000	354 262	139 255	593 516
Årets resultat			-68 938	-68 938
Konsernbidrag mottatt		14 760	0	14 760
Pr 31.12.2023	100 000	369 022	70 317	539 339

Note 6 Datterselskap

Colligo Drift & Utvikling AS eier 100% av aksjene i K5-Kantine AS, som gir Colligo Drift & Utvikling AS 100% av stemmene i selskapet. K5-Kantine AS har forretningskontor i Sarpsborg.

Årsresultatet for perioden 01.01-31.12.2023 var på kr. -177 061.

Balanseført egenkapital var pr 31.12.2023 kr. 516 505.

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 412 436.

Trekkansvar er på kr. 405 979.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Colligo Drift & Utvikling AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Colligo AS	100	100,0	100,0

Colligo AS er nærstående med styreleder.