



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: 24.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 27.06.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	8	6 049 698	5 305 813
Andre driftsinntekter		52 013	52 485
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 101 711</b>	<b>5 358 299</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		535 146	834 124
Lønnskostnad	1	4 726 969	4 226 783
Avskrivning av driftsmidler	2	83 622	36 155
Annen driftskostnad	1	1 205 275	760 199
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 551 012</b>	<b>5 857 260</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-449 302</b>	<b>-498 961</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	3, 8		
Annen renteinntekt		1 462	267
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 462</b>	<b>267</b>
Annen rentekostnad		280	25
Annen finanskostnad			818
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>280</b>	<b>843</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 182</b>	<b>-576</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-448 120</b>	<b>-499 537</b>
Skattekostnad	7	-98 587	-109 898
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	417 230	481 023
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>417 230</b>	<b>481 023</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	100 020	100 020
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 020</b>	<b>100 020</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>517 250</b>	<b>581 043</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>			<b>25 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	37 394	2 367 864
Kundefordringer konsern		2 675 162	262 327
Andre kortsiktige fordringer	8	673 533	711 385
Konsernfordringer		1 134 437	1 151 455
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 520 526</b>	<b>4 493 031</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	437 090	761 712
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>437 090</b>	<b>761 712</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 957 616</b>	<b>5 279 743</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 474 866</b>	<b>5 860 787</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		354 262	412 100
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>454 262</b>	<b>512 100</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>454 262</b>	<b>512 100</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	87 859	104 173
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>87 859</b>	<b>104 173</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>87 859</b>	<b>104 173</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8	551 810	265 742
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		251 536	295 265
Kortsiktig konserngjeld		3 655 960	4 275 482
Annen kortsiktig gjeld	8	473 440	408 024
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 932 746</b>	<b>5 244 513</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 020 605</b>	<b>5 348 686</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 474 866</b>	<b>5 860 787</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 685766

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: 24.05.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 12.07.2022



Organisasjonsnr: 950 813 024  
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	8	6 049 698	5 305 813
Andre driftsinntekter		52 013	52 485
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 101 711</b>	<b>5 358 299</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		535 146	834 124
Lønnskostnad	1	4 726 969	4 226 783
Avskrivning av driftsmidler	2	83 622	36 155
Annen driftskostnad	1	1 205 275	760 199
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 551 012</b>	<b>5 857 260</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-449 302</b>	<b>-498 961</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	3, 8		
Annen renteinntekt		1 462	267
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 462</b>	<b>267</b>
Annen rentekostnad		280	25
Annen finanskostnad			818
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>280</b>	<b>843</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 182</b>	<b>-576</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	7	-448 120	-499 537
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>



Organisasjonsnr: 950 813 024  
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	417 230	481 023
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>417 230</b>	<b>481 023</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	100 020	100 020
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 020</b>	<b>100 020</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>517 250</b>	<b>581 043</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>			<b>25 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	37 394	2 367 864
Kundefordringer konsern		2 675 162	262 327
Andre kortsiktige fordringer	8	673 533	711 385
Konsernfordringer		1 134 437	1 151 455
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 520 526</b>	<b>4 493 031</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	437 090	761 712
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>437 090</b>	<b>761 712</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 957 616</b>	<b>5 279 743</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 474 866</b>	<b>5 860 787</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		354 262	412 100
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>454 262</b>	<b>512 100</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>454 262</b>	<b>512 100</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	87 859	104 173
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>87 859</b>	<b>104 173</b>
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>87 859</b>	<b>104 173</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8	551 810	265 742
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		251 536	295 265
Kortsiktig konserngjeld		3 655 960	4 275 482
Annen kortsiktig gjeld	8	473 440	408 024
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 932 746</b>	<b>5 244 513</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 020 605</b>	<b>5 348 686</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 474 866</b>	<b>5 860 787</b>



Organisasjonsnr: 950 813 024  
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
4.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021 Colligo Drift & Utvikling AS

Styrets årsheretning  
Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 950 813 024



## RESULTATREGNSKAP

### COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	8	6 049 698	5 305 813
Andre driftsinntekter		52 013	52 485
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 101 711</b>	<b>5 358 299</b>
Varekostnad		535 146	834 124
Lønnskostnad	1	4 726 969	4 226 783
Avskrivning av driftsmidler	2	83 622	36 155
Annen driftskostnad	1	1 205 275	760 199
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6 551 012</b>	<b>5 857 260</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-449 302</b>	<b>-498 961</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Renteinntekter		1 462	267
Rentekostnader		280	25
Annen finanskostnad		0	818
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>1 182</b>	<b>-576</b>
Resultat før skattekostnad		-448 120	-499 537
Skattekostnad	7	-98 587	-109 898
<b>Årsresultat</b>	<b>6</b>	<b>-349 533</b>	<b>-389 639</b>



### BALANSE

#### COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EIENDELER	Note	2021	2020
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	417 230	481 023
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>417 230</b>	<b>481 023</b>
<b>FINANSIELLE DRIFTSMIDLER</b>			
Investeringer i datterselskap	3	100 020	100 020
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 020</b>	<b>100 020</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>517 250</b>	<b>581 043</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		<b>0</b>	<b>25 000</b>
Kundefordringer	8	37 394	2 367 864
Kundefordringer konsern		2 675 162	262 327
Kortsiktige konsernfordringer		1 134 437	1 151 455
Andre kortsiktige fordringer	8	673 533	711 385
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 520 526</b>	<b>4 493 031</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>4</b>	<b>437 090</b>	<b>761 712</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 957 616</b>	<b>5 279 743</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 474 866</b>	<b>5 860 787</b>



## BALANSE

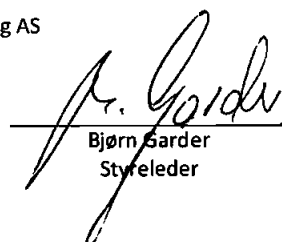
### COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		354 262	412 100
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>454 262</b>	<b>512 100</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>454 262</b>	<b>512 100</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt	7	87 859	104 173
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>87 859</b>	<b>104 173</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld	8	244 518	109 228
Leverandørgjeld konsern		307 292	156 515
Skyldige offentlige avgifter		251 536	295 265
Kortsiktig konserngjeld		3 655 960	4 275 482
Annen kortsiktig gjeld	8	473 440	408 024
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 932 746</b>	<b>5 244 513</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 020 605</b>	<b>5 348 686</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b>5 474 866</b>	<b>5 860 787</b>

Grålum, 24.05.2022

Styret i Colligo Drift & Utvikling AS

  
Bjørn Petter Garder  
Styremedlem / Daglig leder

  
Bjørn Garder  
Styreleder



## Colligo Drift & Utvikling AS

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og etter de samme prinsipper som morselskapet. Forøvrig er NRS 8 - God regnskapskikk 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 reverseres 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

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

### 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 finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

### Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	3 844 236	3 474 276
Arbeidsgiveravgift	583 790	504 713
Pensjonskostnader	287 792	117 101
Andre ytelser	11 151	56 075
<b>Sum</b>	<b>4 726 969</b>	<b>4 152 165</b>
Antall årsverk	4,7	2,6

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets tillitsmenn.

Godtgjørelser til daglig leder har i 2021 vært:

Lønn	1 269 920
Pensjonskostnader	60 899
Annet	0
<b>Sum lønnskostnader m.m.</b>	<b>1 330 819</b>

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



## Colligo Drift & Utvikling AS

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet er ikke revisjonspliktig, og har ikke utgifter til revisor.

### Note 2 Anleggsmidler

	Immaterielle Eiendeler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	63 439	551 488	614 927
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		19 829	19 829
= Anskaffelseskost 31.12.21	63 439	571 317	634 755
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.21	63 439	70 465	133 904
+ Årets ordinære avskrivninger		83 622	83 622
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	63 439	154 087	217 526
= Bokført verdi 31.12.21	0	417 230	417 230
Økonomisk levetid	4 år	3-15 år	

### Note 3 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 01.01-31.12.2021 var på kr. -297 676. Balanseført egenkapital var pr 31.12.2021 kr. 500 187.

### Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 163 673.  
Trekansvar er på kr. 157 408.

### Note 5 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 og daglig leder/styremedlem.



## Colligo Drift & Utvikling AS

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	412 100	0	512 100
<b>Pr 01.01.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>412 100</b>	<b>0</b>	<b>512 100</b>
Årets resultat			-349 533		-699 066
Konsernbidrag mottatt			291 694	0	291 694
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>354 262</b>	<b>0</b>	<b>454 262</b>

### Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-98 587	-109 898
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-98 587</b>	<b>-109 898</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-448 120	-499 537
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	74 153	-24 988
Mottatt konsernbidrag	373 967	979 464
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-454 939
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-82 273	-215 482
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	82 273	215 482
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	180 996	200 557	19 561
Gevinst – og tapskonto	218 364	272 956	54 592
<b>Sum</b>	<b>399 360</b>	<b>473 513</b>	<b>74 153</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>399 360</b>	<b>473 513</b>	<b>74 153</b>
Utsatt skatt (22 %)	87 859	104 173	16 314



## Colligo Drift & Utvikling AS

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	<b>Kundefordringer</b>		<b>Andre fordringer</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Foretak i samme konsern	2 675 162	262 327	1 134 437	1 151 455
<b>Sum</b>	<b>2 675 162</b>	<b>262 327</b>	<b>1 134 437</b>	<b>1 151 455</b>

	<b>Leverandørgjeld</b>		<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Foretak i samme konsern	-307 292	-156 515	3 655 960	4 275 482
<b>Sum</b>	<b>-307 292</b>	<b>-156 515</b>	<b>3 655 960</b>	<b>4 275 482</b>

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2021:		
	<b>Beløp</b>	<b>Interngevinst</b>
Tjenestesalg til K5- Kantine AS	29 447	0
Utbytte fra K5 - Kantine AS	0	0
Konsernbidrag fra 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, utarbeider konsernregnskap der Colligo Drift & Utvikling AS blir konsolidert.  
Konsernregnskapet kan utleveres ved konsernspissens adresse.

Det foreligger ingen sikkerhetsstillelse eller garantiforpliktelser til fordel for konsernselskap.