



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bjørn Petter Garder
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 13.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	5 305 813	2 985 390
Andre driftsinntekter		52 485	
Sum inntekter		5 358 299	2 985 390
Kostnader			
Varekostnad		834 124	739 107
Lønnskostnad	1	4 226 783	2 278 653
Avskrivning av driftsmidler	2	36 155	42 131
Annen driftskostnad	1	760 199	490 088
Sum kostnader		5 857 260	3 549 978
Driftsresultat		-498 961	-564 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			82 631
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	3, 8		
Annen renteinntekt		267	286
Sum finansinntekter		267	82 917
Annen rentekostnad		25	1 715
Annen finanskostnad		818	
Sum finanskostnader		843	1 715
Netto finans		-576	81 202
Ordinært resultat før skattekostnad		-499 537	-483 386
Skattekostnad	7	-109 898	-106 343
Ordinært resultat etter skattekostnad		-389 639	-377 043
Årsresultat	6	-389 639	-377 043
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-389 639	-377 043
Totalresultat		-389 639	-377 043



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Software	2		
Utsatt skattefordel	7		1 411
Sum immaterielle eiendeler			1 411
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	481 023	277 978
Sum varige driftsmidler	2	481 023	277 978
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	100 020	100 020
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
Sum finansielle anleggsmidler		100 020	100 020
Sum anleggsmidler		581 043	379 409
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		25 000	275 116
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 367 864	134 517
Kundefordringer konsern		262 327	253 582
Andre kortsiktige fordringer	8	711 385	98 611
Konsernfordringer		1 151 455	82 631
Sum fordringer		4 493 031	569 341
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	761 712	395 214
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		761 712	395 214



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		5 279 743	1 239 671
SUM EIENDELER		5 860 787	1 619 080
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		412 100	37 757
Sum innskutt egenkapital		512 100	137 757
Sum egenkapital	6	512 100	137 757
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	104 173	
Sum avsetninger for forpliktelser		104 173	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		104 173	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	265 742	563 895
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		295 265	110 227
Kortsiktig konserngjeld		4 275 482	565 185
Annen kortsiktig gjeld	8	408 024	242 015
Sum kortsiktig gjeld		5 244 513	1 481 323
Sum gjeld		5 348 686	1 481 323
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 860 787	1 619 080



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 474993

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bjørn Petter Garder
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 26.06.2021



Organisasjonsnr: 950 813 024
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	5 305 813	2 985 390
Andre driftsinntekter		52 485	
Sum inntekter		5 358 299	2 985 390
Kostnader			
Varekostnad		834 124	739 107
Lønnskostnad	1	4 226 783	2 278 653
Avskrivning av driftsmidler	2	36 155	42 131
Annen driftskostnad	1	760 199	490 088
Sum kostnader		5 857 260	3 549 978
Driftsresultat		-498 961	-564 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			82 631
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	3, 8		
Annen renteinntekt		267	286
Sum finansinntekter		267	82 917
Annen rentekostnad		25	1 715
Annen finanskostnad		818	
Sum finanskostnader		843	1 715
Netto finans		-576	81 202
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	-109 898	-106 343
Ordinært resultat etter skattekostnad		-389 639	-377 043
Årsresultat	6	-389 639	-377 043
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-389 639	-377 043
Totalresultat		-389 639	-377 043



Organisasjonsnr: 950 813 024
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Software	2		
Utsatt skattefordel	7		1 411
Sum immaterielle eiendeler			1 411
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	481 023	277 978
Sum varige driftsmidler	2	481 023	277 978
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	100 020	100 020
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
Sum finansielle anleggsmidler		100 020	100 020
Sum anleggsmidler		581 043	379 409
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		25 000	275 116
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 367 864	134 517
Kundefordringer konsern		262 327	253 582
Andre kortsiktige fordringer	8	711 385	98 611
Konsernfordringer		1 151 455	82 631
Sum fordringer		4 493 031	569 341
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	761 712	395 214
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		761 712	395 214
Sum omløpsmidler		5 279 743	1 239 671
SUM EIENDELER		5 860 787	1 619 080



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		412 100	37 757
Sum innskutt egenkapital		512 100	137 757
Sum egenkapital	6	512 100	137 757

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	7	104 173	
Sum avsetninger for forpliktelser		104 173	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		104 173	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	8	265 742	563 895
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		295 265	110 227
Kortsiktig konsemgjeld		4 275 482	565 185
Annen kortsiktig gjeld	8	408 024	242 015
Sum kortsiktig gjeld		5 244 513	1 481 323

Sum gjeld 5 348 686 1 481 323

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 5 860 787 1 619 080



Organisasjonsnr: 950 813 024
COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
COLLIGO AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



K5-Kantine AS	100.00%	100.00%	372276.00	450187.00
---------------	---------	---------	-----------	-----------



Årsregnskap 2020

Colligo Drift & Utvikling AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 950 813 024



RESULTATREGNSKAP

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt	8	5 305 813	2 985 390
Andre driftsinntekter		52 485	0
Sum driftsinntekter		5 358 299	2 985 390
Varekostnad		834 124	739 107
Lønnskostnad	1	4 226 783	2 278 653
Avskrivning av driftsmidler	2	36 155	42 131
Annen driftskostnad	1	760 199	490 088
Sum driftskostnader		5 857 260	3 549 978
Driftsresultat		-498 961	-564 588
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		0	82 631
Renteinntekter		267	286
Rentekostnader		25	1 715
Annen finanskostnad		818	0
Resultat av finansposter		-576	81 202
Resultat før skattekostnad		-499 537	-483 386
Skattekostnad	7	-109 898	-106 343
Årsresultat	6	-389 639	-377 043



BALANSE

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	7	0	1 411
Sum immaterielle eiendeler		0	1 411
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	481 023	277 978
Sum varige driftsmidler	2	481 023	277 978
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	3	100 020	100 020
Sum finansielle anleggsmidler		100 020	100 020
Sum anleggsmidler		581 043	379 409
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		25 000	275 116
Kundefordringer	8	2 367 864	134 517
Kundefordringer konsern		262 327	253 582
Kortsiktige konsernfordringer		1 151 455	82 631
Andre kortsiktige fordringer	8	711 385	98 611
Sum fordringer		4 493 031	569 341
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	761 712	395 214
Sum omløpsmidler		5 279 743	1 239 671
Sum eiendeler		5 860 787	1 619 080



BALANSE


COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		412 100	37 757
Sum innskutt egenkapital		512 100	137 757
Sum egenkapital	6	512 100	137 757
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	7	104 173	0
Sum avsetning for forpliktelser		104 173	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	8	109 228	382 454
Leverandørgjeld konsern		156 515	181 441
Skyldige offentlige avgifter		295 265	110 227
Kortsiktig konserngjeld		4 275 482	565 185
Annen kortsiktig gjeld	8	408 024	242 015
Sum kortsiktig gjeld		5 244 513	1 481 323
Sum gjeld		5 348 686	1 481 323
Sum gjeld og egenkapital		5 860 787	1 619 080

Grålum, , 04.05.2021

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 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

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	2020	2019
Lønninger	3 474 276	1 803 596
Arbeidsgiveravgift	504 713	272 929
Pensjonskostnader	239 855	117 101
Andre ytelser	7 939	56 075
Sum	4 226 783	2 249 701
Antall årsverk	5,8	2,6

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

Godtgjørelser til daglig leder har i 2020 vært:

Lønn	1 208 568
Pensjonskostnader	54 797
Annet	7 213
Sum lønnskostnader m.m.	1 270 578

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. 01.01.20	63 439	312 288	375 727
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		239 200	239 200
= Anskaffelseskost 31.12.20	63 439	551 488	614 927
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	63 439	70 465	133 904
= Bokført verdi 31.12.20	0	481 023	481 023
Årets ordinære avskrivninger		36 155	36 155
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 01.01-31.12.2020 var på kr. -297 676. Balanseført egenkapital var pr 31.12.2020 kr. 500 187.

Note 4 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 422 635.
Trekansvar er på kr. 189 645.

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. 31.12.2019	100 000	0	37 757	0	137 757
Pr 01.01.2020	100 000	0	37 757	0	137 757
Årets resultat			-389 639		-779 278
Konsernbidrag mottatt			763 982	0	763 982
Pr 31.12.2020	100 000	0	412 100	0	512 100

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-109 898	-106 343
Skattekostnad ordinært resultat	-109 898	-106 343
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-499 537	-483 386
Permanente forskjeller	0	7
Endring i midlertidige forskjeller	-24 988	28 441
Mottatt konsernbidrag	979 464	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-454 939	0
Skattepliktig inntekt	0	-454 939
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-215 482	-18 179
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	215 482	18 179
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	200 557	107 330	-93 227
Gevinst – og tapskonto	272 956	341 195	68 239
Sum	473 513	448 525	-24 988
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-454 939	-454 939
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	473 513	-6 414	-479 927
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	104 173	-1 411	-105 584



Colligo Drift & Utvikling AS

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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	262 327	253 582	1 151 455	82 631
Sum	262 327	253 582	1 151 455	82 631

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	-156 515	-181 441	4 275 482	565 185
Sum	-156 515	-181 441	4 275 482	565 185

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2020:

	Beløp	Interntgevinst
Tjenestesalg til K5 - Kantine AS	176 570	0
Utbytte fra K5 - Kantine AS	0	0
Konsernbidrag fra K5 - Kantine AS	0	0

Colligo Drift & Utvikling AS er datterselskap i konsernet Colligo. Konsernspiss Colligo 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.



Colligo Drift & Utvikling AS

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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	262 327	253 582	1 151 455	82 631
Sum	262 327	253 582	1 151 455	82 631

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	-156 515	-181 441	4 275 482	565 185
Sum	-156 515	-181 441	4 275 482	565 185

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2020:		
	Beløp	Interngevinst
Tjenestesalg til K5- Kantine AS	176 570	0
Utbytte fra K5 - Kantine AS	0	0
Konsernbidrag fra K5 - Kantine AS	0	0

Colligo Drift & Utvikling AS er datterselskap i konsernet Colligo. Konsernspiss Colligo 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.



Colligo Drift & Utvikling AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-109 898	-106 343
Skattekostnad ordinært resultat	-109 898	-106 343
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-499 537	-483 386
Permanente forskjeller	0	7
Endring i midlertidige forskjeller	-24 988	28 441
Mottatt konsernbidrag	979 464	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-454 939	0
Skattepliktig inntekt	0	-454 939
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-215 482	-18 179
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	215 482	18 179
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	200 557	107 330	-93 227
Gevinst – og tapskonto	272 956	341 195	68 239
Sum	473 513	448 525	-24 988
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-454 939	-454 939
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	473 513	-6 414	-479 927
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	104 173	-1 411	-105 584



Colligo Drift & Utvikling AS

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	0	37 757	0	137 757
Pr 01.01.2020	100 000	0	37 757	0	137 757
Årets resultat			-389 639		-779 278
Konsernbidrag mottatt			763 982	0	763 982
Pr 31.12.2020	100 000	0	412 100	0	512 100



Colligo Drift & Utvikling AS

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 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 422 635.
Trekansvar er på kr. 189 645.



Colligo Drift & Utvikling AS

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 01.01-31.12.2020 var på kr. -297 676. Balanseført egenkapital var pr 31.12.2020 kr. 500 187.



Colligo Drift & Utvikling AS

Note 2 Anleggsmidler

	Immaterielle Eiendeler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	63 439	312 288	375 727
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		239 200	239 200
= Anskaffelseskost 31.12.20	63 439	551 488	614 927
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	63 439	70 465	133 904
= Bokført verdi 31.12.20	0	481 023	481 023
Årets ordinære avskrivninger		36 155	36 155
Økonomisk levetid	4 år	3-15 år	



Colligo Drift & Utvikling AS

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	3 474 276	1 803 596
Arbeidsgiveravgift	504 713	272 929
Pensjonskostnader	239 855	117 101
Andre ytelser	7 939	56 075
Sum	4 226 783	2 249 701
Antall årsverk	5,8	2,6

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

Godtgjørelser til daglig leder har i 2020 vært:

Lønn	1 208 568
Pensjonskostnader	54 797
Annet	7 213
Sum lønnskostnader m.m.	1 270 578

Pensjonsforpliktelser

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

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

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



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 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

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.



BALANSE

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	7	0	1 411
Sum immaterielle eiendeler		0	1 411
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	481 023	277 978
Sum varige driftsmidler	2	481 023	277 978
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	3	100 020	100 020
Sum finansielle anleggsmidler		100 020	100 020
Sum anleggsmidler		581 043	379 409
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		25 000	275 116
Kundefordringer	8	2 367 864	134 517
Kundefordringer konsern		262 327	253 582
Kortsiktige konsernfordringer		1 151 455	82 631
Andre kortsiktige fordringer	8	711 385	98 611
Sum fordringer		4 493 031	569 341
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	761 712	395 214
Sum omløpsmidler		5 279 743	1 239 671
Sum eiendeler		5 860 787	1 619 080



BALANSE

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		412 100	37 757
Sum innskutt egenkapital		512 100	137 757
Sum egenkapital	6	512 100	137 757
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	7	104 173	0
Sum avsetning for forpliktelser		104 173	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	8	109 228	382 454
Leverandørgjeld konsern		156 515	181 441
Skyldige offentlige avgifter		295 265	110 227
Kortsiktig konserngjeld		4 275 482	565 185
Annen kortsiktig gjeld	8	408 024	242 015
Sum kortsiktig gjeld		5 244 513	1 481 323
Sum gjeld		5 348 686	1 481 323
Sum gjeld og egenkapital		5 860 787	1 619 080

Grålum, , 04.05.2021
Styret i Colligo Drift & Utvikling AS

Bjørn Petter Garder
Styremedlem / Daglig leder

Bjørn Garder
Styreleder



RESULTATREGNSKAP

COLLIGO DRIFT & UTVIKLING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt	8	5 305 813	2 985 390
Andre driftsinntekter		52 485	0
Sum driftsinntekter		5 358 299	2 985 390
Varekostnad		834 124	739 107
Lønnskostnad	1	4 226 783	2 278 653
Avskrivning av driftsmidler	2	36 155	42 131
Annen driftskostnad	1	760 199	490 088
Sum driftskostnader		5 857 260	3 549 978
Driftsresultat		-498 961	-564 588
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		0	82 631
Renteinntekter		267	286
Rentekostnader		25	1 715
Annen finanskostnad		818	0
Resultat av finansposter		-576	81 202
Resultat før skattekostnad		-499 537	-483 386
Skattekostnad	7	-109 898	-106 343
Årsresultat	6	-389 639	-377 043



Årsregnskap 2020

Colligo Drift & Utvikling AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 950 813 024