



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	980 953 343
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	COLLICARE LOGISTICS AS
Forretningsadresse:	Deliveien 10 1540 VESTBY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Knut Harald Sollund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	01.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 687 955 284	1 442 658 942
Annen driftsinntekt		162 519	-1 098
Sum inntekter		1 688 117 803	1 442 657 844
Kostnader			
Varekostnad		1 350 172 571	1 112 994 217
Lønnskostnad		204 542 508	187 238 223
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		17 290 805	14 368 997
Annen driftskostnad		122 407 316	103 244 714
Sum kostnader		1 694 413 200	1 417 846 151
Driftsresultat		-6 295 397	24 811 693
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		867 446	366 491
Annen finansinntekt		7 852 920	7 772 521
Sum finansinntekter		8 720 366	8 139 013
Annen rentekostnad		4 883 924	1 906 117
Annen finanskostnad		15 025 647	14 548 932
Sum finanskostnader		19 909 571	16 455 049
Netto finans		-11 189 205	-8 316 037
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 484 602	16 495 657
Skattekostnad på resultat	1	-3 515 643	3 699 794
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 968 959	12 795 863
Årsresultat		-13 968 959	12 795 863
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 968 959	12 795 863
Totalresultat		-13 968 959	12 795 863



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	2 510 355	
Sum immaterielle eiendeler		2 510 355	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		9 509 564	4 107 106
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		38 155 425	39 568 727
Sum varige driftsmidler		47 664 990	43 675 833
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		74 126 042	85 473 844
Investeringer i aksjer og andeler		25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		74 151 042	85 498 844
Sum anleggsmidler		124 326 386	129 174 677
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		980 950	960 450
Fordringer			
Kundefordringer		215 288 117	220 055 195
Andre kortsiktige fordringer		2 993 224	13 328 993
Sum fordringer		218 281 341	233 384 188
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		47 461 782	20 462 735
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 461 782	20 462 735
Sum omløpsmidler		266 724 072	254 807 373
SUM EIENDELER		391 050 458	383 982 049



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		294 608	294 608
Overkurs		42 506 697	42 506 697
Annen innskutt egenkapital		5 722 782	5 722 782
Sum innskutt egenkapital		48 524 086	48 524 086
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			83 618
Udekket tap		13 885 341	
Sum opptjent egenkapital		-13 885 341	83 618
Sum egenkapital		34 638 745	48 607 704
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		1 005 288
Sum avsetninger for forpliktelser			1 005 288
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		296 581	
Gjeld til kredittinstitusjoner		22 043 703	28 290 157
Sum annen langsiktig gjeld		22 340 284	28 290 157
Sum langsiktig gjeld		22 340 284	29 295 445
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		84 337 392	39 973 972
Leverandørgjeld		204 939 784	183 213 391
Betalbar skatt	1		723 119
Skyldig offentlige avgifter		19 000 668	13 736 683
Annen kortsiktig gjeld		25 793 586	68 431 735
Sum kortsiktig gjeld		334 071 429	306 078 901
Sum gjeld		356 411 713	335 374 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		391 050 458	383 982 049



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------



Til generalforsamlingen i ColliCare Logistics AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for ColliCare Logistics AS som består av balanseoppstilling per 31. desember 2022, resultatoppstilling og kontantstrømoppstilling 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 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 internkontroll 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.

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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sarpsborg, 1. juni 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Dag Olav Haugen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Revisjonsberetning

Signers:

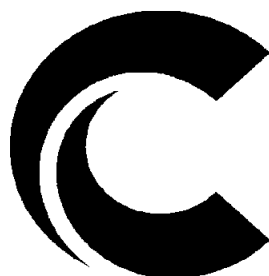
Name	Method	Date
Haugen, Dag Olav	BANKID	2023-06-01 15:43

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.

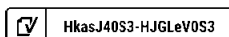


This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



ColliCare Logistics AS

ÅRSRAPPORT 2022





ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

2

INNHALDSFORTEGNELSE

Årsberetning	3
Resultatoppstilling	6
Balanseoppstilling	7
Kontantstrømoppstilling	9
Regnskapsprinsipper	10
Note 1 Driftsinntekter	12
Note 2 Transaksjoner med selskap i samme konsern og nærstående parter	12
Note 3 Pensjoner	12
Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.	13
Note 5 Varige driftsmidler	13
Note 6 Spesifikasjon av finansinntekter og finanskostnader	14
Note 7 Skatt	14
Note 8 Andre langsiktige aksjer og andeler	15
Note 9 Varelager	15
Note 10 Fordringer og gjeld	15
Note 11 Mellomværende med selskap i samme konsern og nærstående parter	16
Note 12 Bundne bankinnskudd og trekkrettigheter	16
Note 13 Aksjekapital og aksjonærinformasjon	16
Note 14 Egenkapital	16



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

3

ÅRSBERETNING

VIRKSOMHETENS ART

Virksomheten til konsernet ColliCare Logistics AS er transport i inn- og utland, spedisjon, logistikkfunksjoner, samt shippingvirksomhet.

Selskapets forretningsadresse og hovedkontor er i Vestby. Selskapet inngår i konsernet Collicare Holding AS.

Selskapet driver ingen forskning eller utviklingsaktiviteter.

FORTSATT DRIFT

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Til grunn for antagelsen ligger resultatprognoser for neste år og selskapets langsiktige strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en god økonomisk og finansiell stilling.

HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN

Det har etter balansedagen ikke inntruffet hendelser av vesentlig betydning for det avlagte regnskapet.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE

Sykefraværet i selskapet varierer i de ulike avdelinger, men det har en liten økning i 2022 sammenlignet med 2021. Økningen kan sees i sammenheng med sykdom relatert til koronapandemien også i år. Det er utarbeidet nye nærværsrutiner og nye egenmeldingsregler er innført for å snu den negative utviklingen.

Det har ikke blitt rapportert arbeidsulykker / uhell som har resultert i personskader av slik karakter at arbeidstilsynet er varslet (2 arbeidsulykker i 2021). Risikovurderinger og handlingsplaner er utarbeidet for å forhindre at slike ulykker skal gjenta seg.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for opprettholde dette.

Det var i alt 298 ansatte i selskapet pr 31.12.22. Disse utgjorde 290 årsverk.

LIKESTILLING

Både morselskapet og konsernet har som mål å være en arbeidsplass der menn og kvinner skal ha de samme rettigheter og muligheter, uavhengig av kjønn. Selskapets policy er at menn og kvinner skal vurderes likt ved ansettelser, ha lik lønn for likt arbeid og ha samme rettigheter til avansement, videreutdanning, permisjoner, o.l. Selskapet oppfordrer kvinner til å søke på stillinger i avdelinger som er mannsdominerte, som f.eks. lager- og terminalarbeid.

Styret består av fem personer hvorav fire er menn og en er kvinne.

IKKE-DISKRIMINERING OG TILGJENGELIGHET

Det gjøres ikke forskjell på ansatte, eller ved ansettelse, på grunn av etniske, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion eller livssyn. Vi i Collicare står for like muligheter og skal aldri akseptere noen form for diskriminering. Vi har ansatte fra mange ulike land, med ulik religion, språk, hudfarge og livssyn.

ÅPENHETSLOVEN

Selskapet har kommet langt i arbeidet med å kartlegge og vurdere faktiske og potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold knyttet til virksomhetens forretningsvirksomhet og ved produkter/tjenester knyttet til virksomhetens leverandørkjede.

Konsernet vil senest i løpet av juni 2023 offentliggjøre på vår hjemmeside en redegjørelse for aktsomhetsvurderingene i henhold til lovens krav.

MILJØRAPPORTERING

Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg.

Virksomhetens bransje medfører forurensning og utslipp som kan være til skade for det ytre miljø ved at det benyttes rullende materiell samt skip til distribusjon av gods. Selskapet gjennomfører målinger av utslipp og iverksetter løpende tiltak for å redusere disse. Våre krav til miljørapportering videreføres også til våre leverandører.



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

4

KLIMARISIKO

Selskapet har vurdert hvilken klimarisiko de er eksponert for. Vurderingen er gjort med hensyn på fysisk risiko, regulatorisk risiko og overgangsrisiko.

Den fysiske risikoen (flom, stormer etc.) knyttet til klimaendringer synes ikke å utgjøre en vesentlig trussel for vår virksomhet på kort sikt.

Som nevnt under avsnittet om ytre miljø, er vår virksomhet en kilde til CO₂-utslipp. Det må forventes stadig større krav fra regulatoriske myndigheter om reduksjon i utslippene. Dette kan igjen resultere i høyere pris på transporttjenester, som vil gi økte priser til sluttbruker.

Selskapet overfører en økende mengde gods fra biltransport til tog og båt. Selskapet satser også på miljøvennlige lastebiler og varebiler og benytter i stadig større utstrekning trekkvogner som drives med både elektrisitet, gass og biodiesel. Gjennom dette reduseres overgangsrisiko knyttet for selskapets virksomhet og reduserer våre miljøutslipp.

Pr 31.12.2022 er ingen av selskapets balanseposter bedømt annerledes enn de ellers ville blitt som følge av klimarisiko.

FREMTIDIG UTVIKLING

Situasjonen vi så med prisstigning på transport- og spedisjonstjenester fra 2021 har fortsatt i 2022. Det er fortsatt stor mangel på sjåfører på kontinentet. Underkapasiteten, sammen med stadige avgiftsøkninger, presser prisene på veitrafikk opp.

Selskapets satsning på mer miljøvennlige transportmetoder enn den tradisjonelle veitrafikken, som tog og båt, gir økt avkastning og et bredere marked. Selskapet har fortsatt den kraftige veksten på disse segmentene og investeringene som er gjort gir god avkastning. Omsetningsveksten forventes å fortsette i 2023.

På bakgrunn av dette, mener vi at utsiktene for 2023 er gode både omsetnings- og resultatmessig.

Våre prognoser for fremtidige resultater vil kunne preges av den usikkerhet som normalt preger vurderinger av fremtidige forhold.

Selskapet har hatt betydelig vekst de siste årene grunnet vekst med eksisterende og nye kunder. Veksten fortsatte i 2022 med en kraftig økning av selskapets driftsinntekter på 17,0 %, blant annet som følge av fortsatt høye fraktrater i Asia gjennom 2022. Men også multimodale tjenester i Europa og innlandstjenester i Norge har vekst gjennom 2022.

Veksten forventes å fortsette i 2023. Selv om ratene på Asia er falt betydelig inn i 2023 vil veksten for selskapet ligge på multimodale tjenester i Europa og ved kapasitetsøkningen som vår nye terminal på Kløfta gir oss.

RESULTAT, KONTANTSTRØM, INVESTERINGER, FINANSIERING OG LIKVIDITET

Driftsinntektene i morselskapet økte til MNOK 1 688 mot MNOK 1 443 i 2021. Alle virksomhetsområder, med unntak av Rail, Road og Storage, økte sine driftsinntekter. Omsetningsøkningen kommer både som følge av økte priser i markedet, da spesielt på oversjøtransporter, og økning i volum.

Årsresultatet ble - MNOK 14,0 mot MNOK 12,8 i 2021.

Driftsresultatet var i 2022 -MNOK 6,3 mot MNOK 24,8 i 2021. Press på marginer er hovedårsaken til denne endringen.

Resultatet for 2022 har vært preget av svak norsk krone, økte og høye priser på drivstoff og spesielt bunkers samt utstyrsmangel og kapasitetsproblemer i oversjømarkedet som har medført mangedobling av ratepriser. Vi har topplinjevekst i alle segmenter, men marginene har vært under press. Vi har også flyttet innlandsterminal fra Brånås til Kløfta i løpet av 2022. Den nye terminalen vil gi oss betydelig bedre kapasitet og arbeidsflyt på innlandsproduktet vårt, men årets flytting og kostnader ved at terminalen ble betydelig forsinket har medført at dette produktet har levert svakere resultat enn normalt.

Selskapets likviditetsbeholdning var ved utgangen av året MNOK 32,0, mot MNOK 20,5 ved utgangen av 2021. Det var ved årsskiftet trukket MNOK 68,9 av selskapets kassakreditt.

Selskapets finansielle stilling er god ved årets utgang.

Ytterligere vekst vil komme organisk som følge av tidligere investeringer og ekspansjon i nye områder.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.22 var 9,3 %



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

5

FINANSIELL RISIKO

Markedsrisiko

Selskapet og konsernet er eksponert for endringer i rentenivået, da selskapets kreditter har flytende rente. Videre kan endringer i rentenivået påvirke investeringsmulighetene i fremtidige perioder.

Kreditrisiko

Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses lav. Det er ikke inngått avtaler om motregning eller andre finansielle instrumenter som minimerer kredittrisikoen i Collicare Logistics AS, men selskapet har sikkerhet i varelager på sine 3PL-kunder.

Likviditetsrisiko

Likviditeten har vært tilfredsstillende gjennom 2022. Det er store variasjoner fra dag til dag som dekkes opp gjennom trekk på selskapets kassakreditt (limit: MNOK 150).

Selskapet har foreløpig ikke tegnet forsikringer på vegne av daglig leder eller styremedlemmene med tanke på deres styreansvar.

ÅRSRESULTAT OG DEKNING AV UNDERSKUDD

Forslag til disponering:

Disponert til annen egenkapital

-13 968 959

Underskudd

-13 968 959

Vestby, 26. mai 2023

Styret i ColliCare Norge AS

Tom Erik Hauger

Styreformann

Knut H. Sollund

Styremedlem / daglig
leder

Kent Nicolaysen

Styremedlem

Helge Jakobsen

Styremedlem

Hilde Svendsen

Styremedlem



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

6

FINANSREGNSKAP

Resultatoppstilling

	Note	2022	2021
<u>Driftsinntekter og driftskostnader</u>			
Salgsinntekt	1, 2	1 677 298	1 433 536
Annen driftsinntekt	1, 2	10 820	9 122
Sum driftsinntekter		1 688 118	1 442 658
Varekostnad	2	1 391 174	1 145 404
Lønnskostnad	3, 4	216 454	198 766
Avskrivning	5	17 291	14 369
Annen driftskostnad		69 494	59 307
Sum driftskostnader		1 694 413	1 417 846
Driftsresultat		-6 295	24 812
<u>Finansinntekter og finanskostnader</u>			
Annen renteinntekt	6	867	366
Annen finansinntekt	6	7 853	7 773
Annen rentekostnad	6	2 276	1 783
Annen finanskostnad	6	17 634	14 672
Resultat av finansposter		-11 189	-8 316
Resultat før skattekostnad		-17 485	16 496
Skattekostnad på resultat	7	-3 516	3 700
Årsresultat		-13 969	12 796



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

7

FINANSREGNSKAP

Balanseoppstilling

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	2 510	0
Sum immaterielle eiendeler		2 510	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5, 10	9 510	4 107
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	38 155	39 569
		47 665	43 676
Finansielle anleggsmidler			
Investering i aksjer	8	25	25
Andre fordringer	10, 11	74 566	85 474
		74 591	85 499
Anleggsmidler		124 767	129 175
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	9	981	960
Fordringer			
Kundefordringer	10, 11	215 288	220 055
Andre fordringer	10, 11	2 553	13 329
		217 841	233 384
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	31 956	20 463
Omløpsmidler		250 778	254 807
Eiendeler		375 545	383 982



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

8

FINANSREGNSKAP

Balanseoppstilling

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13, 14	295	295
Overkurs	14	42 507	42 507
Annen innskutt egenkapital	14	5 723	5 723
		48 524	48 524
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	-13 885	84
		-13 885	84
Egenkapital		34 639	48 608
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	0	1 005
		0	1 005
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8, 10	22 340	28 290
Øvrig langsiktig gjeld	11	0	18 238
		22 340	46 528
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8, 10	68 832	39 974
Leverandørgjeld	11	204 940	183 213
Betalbar skatt	7	0	723
Skyldig offentlige avgifter		19 001	13 737
Annen kortsiktig gjeld		25 794	50 194
		318 566	287 841
Gjeld		340 906	335 374
Egenkapital og gjeld		375 545	383 982

Vestby, 26. mai 2023
Styret i ColliCare Norge AS

Torn Erik Hauger

Styreformann

Knut H. Sollund

Styremedlem /
daglig leder

Kent Nicolaysen

Styremedlem

Helge Jakobsen

Styremedlem

Hilde Svendsen

Styremedlem



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

9

FINANSREGNSKAP

Kontantstrømoppstilling

	2022	2021
INNDIREKTE METODE		
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-17 485	16 496
Periodens betalte skatt	-725	-3 247
Avskrivninger	17 291	14 369
Endring i varelager	-21	458
Endring i kundefordringer	4 767	-67 977
Endring i leverandørgjeld	21 726	45 325
Endring i tidsavgrensingsposter	-19 135	24 115
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	6 420	29 537
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	1 893	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-23 173	-22 739
Inn-/utbetalinger på andre lånefordringer	21 684	-29 386
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	404	-52 126
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Netto inn-/utbetalinger ved nedbetaling av gjeld	-24 188	4 903
Netto endring i kassekreditt / factoring-gjeld	28 858	17 306
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	4 670	22 208
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	11 493	-380
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	20 463	20 843
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	31 956	20 463



REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Årsregnskapet er presentert i Norske kroner (konsernets presentasjonsvaluta). Alle tall er vist i TNOK.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskaper i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Aksjer i datterselskap og tilknyttet selskap

Datterselskaper er selskaper der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Investeringer med 20-50 % eie av stemmeberettiget kapital og betydelig innflytelse, defineres som tilknyttede selskaper.

Regnskapsprinsipper for aksjer i datterselskaper og felles kontrollert virksomhet

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i datterselskaper i selskapsregnskapet. 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.

I konsernregnskapet brukes egenkapitalmetoden som prinsipp for investeringer i tilknyttede og felleskontrollerte selskaper. Bruk av metoden medfører at regnskapsført verdi i balansen tilsvare andelen av egenkapitalen i det tilknyttede eller felleskontrollerte selskapet, korrigert for eventuelle gjenværende merverdier fra kjøpet og urealiserte internegevinster. Resultatandelen i resultatregnskapet baseres på andelen av resultatet etter skatt i det tilknyttede eller felleskontrollerte selskapet, og korrigeres for eventuelle avskrivninger på merverdier og urealiserte gevinster. I resultatregnskapet vises resultatandelen under finansposter.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av selskapets og konsernet ulike tjenester knyttet til frakt og oppbevaring av gods vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter merverdiavgift, rabatter og andre avslag. Salg av tjenester inntektsføres når tjenesten er levert kunden og det ikke er uoppgjorte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av leveringen. Levering av transporttjenester er ikke foretatt før godset er levert på avtalt tid og sted og risikoen knyttet til godset er overført til kunden. Inntekter fra lagertjenester tas til inntekt ved utløpet av hver periode godset har ligget på lager.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år.

For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendeler omfatter kjøpesummen for eiendelen, med fradrag for bonuser, rabatter og lignende, og med tillegg for kjøpsutgifter (frakt, toll, offentlige avgifter som ikke refunderes og eventuelle andre direkte kjøpsutgifter). Ved kjøp i utenlandsk valuta balanseføres eiendelen til kursen på transaksjonstidspunktet.

For varige driftsmidler og immaterielle eiendeler omfatter anskaffelseskost også direkte utgifter for å klargjøre eiendelen for bruk, for eksempel utgifter til testing av eiendelen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid («knekkpunktmetoden»). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell. Operasjonelle leieavtaler kostnadsføres under andre driftskostnader.

Andre langsiktige aksjeinvesteringer

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre aksjer mv. Utdelinger regnskapsføres i utgangspunktet som finansinntekt, når utdelingen er vedtatt. Hvis utdelingene vesentlig overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet, føres det overskytende til reduksjon av kostprisen.



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

11

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon om at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varelager

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi. Virkelig verdi er estimert salgspris fratrukket nødvendige utgifter til salg. Bare variable utgifter anses nødvendige for å selge ferdige varer.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap. Vesentlige økonomiske problemer hos kunden, sannsynligheten for at kunden vil gå konkurs eller gjennomgå økonomisk restrukturering, og utsettelse og mangler ved betalinger anses som indikatorer på at kundefordringer må nedskrives.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av forventede fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta balanseføres til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som finansinntekter og finanskostnad.

Gjeld

Gjeld, med unntak for enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominell gjeldsbeløp.

Pensjoner

Selskapet har ulike pensjonsordninger. Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringsselskap. Selskapet og konsernet har innskuddsplaner.

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen i de tilfeller/jurisdiksjoner hvor disse kan motregnes.

Skattereduksjon ved avgitt konsernbidrag, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investering i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt). Utsatt skatt og skattefordel både i selskapsregnskapet og i konsernregnskapet regnskapsføres til nominelt beløp.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre likvide plasseringer, som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Reklassifisering

Det er foretatt reklassifisering av kostnader i resultatregnskapet i forhold til fjorårstall. Dette for at tallene skal samsvare med selskapet sin internrapportering og gi et riktigere bilde av kostnadsstrukturen.



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

12

NOTER TIL FINANSREGNSKAP

Note 1 Driftsinntekter

	2022	2021
Driftsinntekter:		
Salgsinntekt	1 677 298	1 433 536
Andre driftsinntekter	10 820	9 122
Sum driftsinntekter	1 688 118	1 442 658
Driftsinntekter fordelt på virksomhetsområder:		
Domestic	800 153	690 153
Road	109 346	106 835
Rail	93 416	144 693
Sea	49 742	412 576
Storage	589 650	56 565
Air	22 307	19 140
Annen	23 505	12 697
Sum driftsinntekter	1 688 118	1 442 658
Driftsinntekter fordelt på geografisk område (basert på kundens lokalisering):		
Norge	1 258 779	1 072 126
Norden utenom Norge	383 569	330 411
Europa for øvrig	44 423	39 630
Andre land	1 346	491
Sum driftsinntekter	1 688 118	1 442 658

Note 2 Transaksjoner med selskap i samme konsern og nærstående parter

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 4, og mellomværende med konsernselskaper og næstående parter er omtalt i note 11.

		Salg av tjenester		Kjøp av tjenester	
		2022	2021	2022	2021
Viasea Shipping AS	Norge	17 810	17 601	24 463	22 928
CCL Property AS	Norge	888	254	550	1 336
ColliCare Projects & Logistics AS	Norge	5 862	1 293	2 912	1 141
ColliCare Logistics AB	Sverige	18 746	6 621	12 225	11 450
ColliCare Logistics ApS	Danmark	4 521	4 949	3 183	3 338
ColliCare Logistics B.V.	Nederland	15 502	12 816	117 830	79 674
UAB ColliCare Logistics	Litauen	4 131	3 016	6 043	4 177
ColliCare Logistics Oy	Finland	853	783	2 087	1 918
ColliCare Logistics Srl	Italia	9 490	8 727	32 652	29 501
ColliCare Logistics Ltd	Kina	281	155	41 827	58 532
ColliCare Logistics Pvt Ltd	India	0	5	626	584
ColliCare Logistik A.S.	Tyrkia	762	528	8 539	7 301
ColliCare Logistics Sp z.o.o	Polen	1 235	0	11 358	0
Sum		80 082	56 747	264 296	221 880

Note 3 Pensjoner

Selskapets og konsernets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

13

NOTER TIL FINANSREGNSKAP

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

	2022	2021
Lønnskostnader:		
Lønninger	182 814	169 650
Arbeidsgiveravgift	24 863	22 953
Pensjonskostnader	3 164	2 680
Andre ytelser	5 614	3 482
Sum lønnskostnader	216 454	198 766
Sysselsatte årsverk i regnskapsåret	290	274

Ytelser til ledende personer:

	Daglig leder	Styret
Lønn / honorarer	1 779	550
Pensjonsutgifter	36	0
Annen godtgjørelse	127	0
Sum ytelser til ledende personer	1 941	550

Verken styrets leder eller daglig leder har bonusavtaler, og de har heller ingen avtaler om godtgjørelse ved opphør av arbeidsforholdet.

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

	2022	2021
Kostnadsført godtgjørelse til revisor:		
Lovpålagt revisjon	671	375
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer)	0	0
Annen bistand (inkl. attestasjoner og teknisk bistand med årsoppgjør)	22	68
Sum kostnadsført godtgjørelse til revisor	693	443

Note 5 Varige driftsmidler

	Maskiner	Driftsløsøre	Transportmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	9 745	72 904	34 436	117 085
Tilgang	7 474	7 613	8 086	23 173
Avgang	0	-1 893	0	-1 893
Anskaffelseskost 31.12.	17 218	78 624	42 522	138 365
Akkumulerte avskrivninger	-7 709	-66 480	-16 511	-90 700
Bokført verdi 31.12.	9 510	12 144	26 011	47 665
Årets avskrivninger	2 071	11 289	3 931	17 291
Forventet økonomisk levetid	5 år	5 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Kategorien "transportmidler" består i sin helhet av leasede driftsmidler som kvalifiserer som finansielle leieavtaler. Disse finansielle leieavtalene har en tilsvarende leasingforpliktelse som er bokført med kr 19 242 030 per 31.12.2022. Operasjonelle leieavtaler er kostnadsført løpende.

Beskrivelse	Årlig leie
Maskiner og transportmidler	På månedsbasis 37 474
Bygninger	3 - 15 år gjenstående 75 796
Sum	113 270



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

14

NOTER TIL FINANSREGNSKAP

Note 6 Spesifikasjon av finansinntekter og finanskostnader

	2022	2021
Finansinntekter:		
Annen renteinntekt	867	366
Gevinst ved salg av aksjer	-150	20
Andre finansinntekter	8 003	7 752
Sum finansinntekter	8 720	8 139
Finanskostnader:		
Annen rentekostnad	2 276	1 783
Andre finanskostnader	17 634	14 672
Sum finanskostnader	19 910	16 455

Note 7 Skatt

	2022	2021
<u>Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i Norge:</u>		
Driftsmidler	-3 266	-368
Fordringer	-1 000	-1 000
Leasede driftsmidler	6 769	5 937
Andre forskjeller	0	0
Netto midlertidige forskjeller	2 503	4 569
Fremførbart underskudd	-13 914	0
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i Norge	-11 411	4 569
<u>Utsatt skatt/skattefordel i balansen:</u>		
Utsatt skatt/skattefordel i Norge (22% av grunnlag)	-2 510	1 005
<u>Grunnlag for betalbar skatt i Norge:</u>		
Resultat før skattekostnad	-17 485	16 496
Permanente forskjeller	1 504	322
Fremførbart underskudd	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	2 067	-4 569
Skattepliktig inntekt	-13 914	12 248
Justering negativ skattepliktig inntekt	13 914	0
Grunnlag for betalbar skatt i balansen i Norge	0	12 248
<u>Betalbar skatt i balansen:</u>		
Betalbar skatt i Norge (22 % av grunnlag)	0	2 695
Skattevirkning av konsernbidrag	0	-1 971
Betalbar skatt i balansen	0	723
Betalbar skatt i resultatet	0	2 695
Endring utsatt skatt/skattefordel	-3 516	1 005
Andre endringer og valutadifferanser	0	0
Sum skattekostnad	-3 516	3 700



HkasJ40S3-HJGLEV0S3



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

15

NOTER TIL FINANSREGNSKAP

Note 8 Andre langsiktige aksjer og andeler

	Eierandel	Bokført verdi
Fredrikstad Fotballinvest AS	< 1 %	25
Bokført verdi 31.12.		25

Det er ingen kjent markedsverdi for investeringen.

Note 9 Varelager

Varebeholdningen, som består av paller, er oppført til anskaffelseskost.

	2022	2021
Paller	981	960
Bokført verdi 31.12.	981	960

Note 10 Fordringer og gjeld

	2022	2021
<i>Kundefordringer:</i>		
Kundefordringer til pålydende	216 288	221 055
Avsetning til tap på kundefordringer	-1 000	-1 000
Bokført verdi 31.12.	215 288	220 055

Fordringer med forfall senere enn ett år:

Fordringer på konsernselskaper	74 126	85 474
Bokført verdi 31.12.	74 126	85 474

Andel av langsiktig gjeld med forfall mellom 1 og 5 år:

Gjeld til kredittinstitusjoner	3 098	12 372
Gjeld finansiell lease	19 242	15 918
Bokført verdi 31.12.	22 340	28 290

Andel av langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år:

Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Bokført verdi 31.12.	0	0

Gjeld sikret ved pant

71 930	52 346
--------	--------

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:

Varige driftsmidler	47 665	43 676
Andre fordringer	0	0
Kundefordringer	215 288	220 055
Bokført verdi 31.12.	262 953	263 731



ColliCare Logistics AS - Årsrapport 2022

16

NOTER TIL FINANSREGNSKAP

Note 11 Mellomværende med selskap i samme konsern og nærtstående parter

Beskrivelse	Kundefordringer		Andre langsiktige fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	47 166	11 615	74 126	86 824
Bokført verdi 31-12.	47 166	11 615	74 126	86 824

Beskrivelse	Leverandørgjeld		Øvrig langsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	56 847	36 390	0	18 238
Bokført verdi 31-12.	56 847	36 390	0	18 238

Note 12 Bundne bankinnskudd og trekkrettigheter

	2022	2021
<i>Bundne bankinnskudd:</i>		
Skattetrekkmidler	0	0
Deposittum husleiegaranti	14 734	14 624
Sum	14 735	14 625
<i>Trekkrettigheter:</i>		
Benyttet kassakreditt	68 832	39 974
Ubenyttet kassakreditt	81 168	44 026
Sum	150 000	84 000

Note 13 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 294 608 består av 2 946 076 aksjer á kr 0,10.

Samtlige aksjer eies av Collicare Holding AS.

Note 14 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.22	295	42 507	5 723	84	48 608
Årets resultat	0	0	0	-13 969	-13 969
Egenkapital 31.12.22	295	42 507	5 723	-13 885	34 639



COMPLETED BY ALL:
13.06.2023 14:23

SENT BY OWNER:
Morten Evensen · 26.05.2023 15:09

DOCUMENT ID:
HJGLEV0S3

ENVELOPE ID:
HkasJ40S3-HJGLEV0S3

Document history

DOCUMENT NAME:
ColliCare Norge-Årsrapport 2022.pdf
16 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
ColliCare Norge-Årsrapport 2022.pdf-pAdES-r1fJINRH3.pdf
ColliCare Norge-Årsrapport 2022.pdf-pAdES-rkOZI4CS3.pdf
ColliCare Norge-Årsrapport 2022.pdf-pAdES-S1ztQx4CHh.pdf
ColliCare Norge-Årsrapport 2022.pdf-pAdES-B1leNRrh.pdf
ColliCare Norge-Årsrapport 2022.pdf-pAdES-rkXRk4CB2.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTIONS	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Knut Harald Sollund knut.sollund@collicare.no	Signed	13.06.2023 14:23	eID	Norwegian BankID (DOB: 69/08/03)
	Authenticated	29.05.2023 19:25	Low	IP: 80.86.135.58
Kent Nicolaysen kent.nicolaysen@collicare.no	Signed	30.05.2023 06:44	eID	Norwegian BankID (DOB: 68/05/09)
	Authenticated	30.05.2023 06:42	Low	IP: 80.86.135.58
Helge Jakobsen helge.jakobsen@collicare.no	Signed	30.05.2023 07:59	eID	Norwegian BankID (DOB: 60/05/21)
	Authenticated	30.05.2023 07:57	Low	IP: 80.86.135.58
Tom Erik Hauger tomerik.hauger@collicare.no	Signed	30.05.2023 09:25	eID	Norwegian BankID (DOB: 70/04/18)
	Authenticated	30.05.2023 09:22	Low	IP: 80.86.135.58
Hilde Svendsen hilde.svendsen@collicare.no	Signed	30.05.2023 10:27	eID	Norwegian BankID (DOB: 66/09/25)
	Authenticated	30.05.2023 10:25	Low	IP: 80.86.135.58

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PDF
PADES
sealed