



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 678 549
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	COLARES HOLDING AS
Forretningsadresse:	c/o Jostein Ekrem Tressberga 10 5354 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	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:	Jostein Erling Sverre Ekrem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.06.2022

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, 13.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		9 475	9 375
Sum kostnader		9 475	9 375
Driftsresultat		-9 475	-9 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2	2 191 200	330 000
Annen renteinntekt		13 186	1
Sum finansinntekter		2 204 386	330 001
Netto finans		2 204 386	330 001
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 075	
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 187 836	320 626
Årsresultat		2 187 836	320 626
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 187 836	320 626
Totalresultat		2 187 836	320 626
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			22 814
Avsatt til annen egenkapital		2 187 836	297 812
Sum overføringer og disponeringer		2 187 836	320 626



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	33 000	33 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		681 506	148 320
Sum finansielle anleggsmidler		714 506	181 320
Sum anleggsmidler		714 506	181 320
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 191 200	330 000
Sum fordringer		2 191 200	330 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 807	5 907
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 807	5 907
Sum omløpsmidler		2 197 007	335 907
SUM EIENDELER		2 911 513	517 227
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	33 000	33 000
Annen innskutt egenkapital		-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		18 000	18 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		2 485 648	297 812
Sum opptjent egenkapital		2 485 648	297 812
Sum egenkapital		2 503 648	315 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	7 075	
Sum avsetninger for forpliktelser		7 075	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	397 790	198 415
Sum annen langsiktig gjeld		397 790	198 415
Sum langsiktig gjeld		404 865	198 415
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum gjeld		407 865	201 415
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 911 513	517 227



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 633461

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 678 549
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLARES HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Jostein Ekrem
Tressberga 10
5354 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Jostein Erling Sverre Ekrem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 13.07.2022



Organisasjonsnr: 918 678 549
COLARES HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		9 475	9 375
Sum kostnader		9 475	9 375
Driftsresultat		-9 475	-9 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2	2 191 200	330 000
Annen renteinntekt		13 186	1
Sum finansinntekter		2 204 386	330 001
Netto finans		2 204 386	330 001
Ordinært resultat før skattekostnad		2 194 911	320 626
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 075	
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 187 836	320 626
Årsresultat		2 187 836	320 626
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 187 836	320 626
Totalresultat		2 187 836	320 626
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			22 814
Avsatt til annen egenkapital		2 187 836	297 812
Sum overføringer og disponeringer		2 187 836	320 626



Organisasjonsnr: 918 678 549
COLARES HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	2	33 000	33 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		681 506	148 320
Sum finansielle anleggsmidler		714 506	181 320
Sum anleggsmidler		714 506	181 320

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		2 191 200	330 000
Sum fordringer		2 191 200	330 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		5 807	5 907
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 807	5 907

Sum omløpsmidler		2 197 007	335 907
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		2 911 513	517 227
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	1	33 000	33 000
Annen innskutt egenkapital		-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		18 000	18 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		2 485 648	297 812
Sum opptjent egenkapital		2 485 648	297 812

Sum egenkapital		2 503 648	315 812
------------------------	--	------------------	----------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	7 075	
Sum avsetninger for forpliktelseser		7 075	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	397 790	198 415
Sum annen langsiktig gjeld		397 790	198 415
Sum langsiktig gjeld		404 865	198 415
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum gjeld		407 865	201 415
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 911 513	517 227



Organisasjonsnr: 918 678 549
COLARES HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Colares Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 678 549



Resultatregnskap			
Colares Holding AS			
	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad		9 475	9 375
Sum driftskostnader		9 475	9 375
Driftsresultat		-9 475	-9 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2	2 191 200	330 000
Annen renteinntekt		13 186	1
Resultat av finansposter		2 204 386	330 001
Ordinært resultat før skattekostnad		2 194 911	320 626
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 075	0
Ordinært resultat		2 187 836	320 626
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		2 187 836	320 626
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	22 814
Avsatt til annen egenkapital		2 187 836	297 812
Sum overføringer		2 187 836	320 626
Colares Holding AS		Side 2	



Balanse			
Colares Holding AS			
	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	33 000	33 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		681 506	148 320
Sum finansielle anleggsmidler		714 506	181 320
Sum anleggsmidler		714 506	181 320
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 191 200	330 000
Sum fordringer		2 191 200	330 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 807	5 907
Sum omløpsmidler		2 197 007	335 907
Sum eiendeler		2 911 513	517 227



Balanse			
Colares Holding AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	33 000	33 000
Annen innskutt egenkapital		-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		18 000	18 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 485 648	297 812
Sum opptjent egenkapital		2 485 648	297 812
Sum egenkapital		2 503 648	315 812
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	7 075	0
Sum avsetning for forpliktelser		7 075	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	397 790	198 415
Sum annen langsiktig gjeld		397 790	198 415
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum kortsiktig gjeld		3 000	3 000
Sum gjeld		407 865	201 415
Sum egenkapital og gjeld		2 911 513	517 227
Straume, 21.06.2022 Styret i Colares Holding AS			
<hr/> Jostein Erling Sverre Ekrem styreleder			
Colares Holding AS			Side 4



Colares Holding AS

918 678 549

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 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.

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.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Colares Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1	33 000,0	33 000
Sum	1		33 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Andre Ekrem	1	100,0	100,0

Note 2 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eierandel	Stemmeandel	Anskaffelseskost	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS						
Skadealliansen BERGEN AS		33,0%	33,0%	33 000	1 703 630	2 460 206
Sum				33 000	1 703 630	2 460 206



Colares Holding AS

918 678 549

Note 3 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	7 075	0
Skattekostnad ordinært resultat	7 075	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 194 911	320 626
Permanente forskjeller	-2 181 300	-330 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-13 611	0
Skattepliktig inntekt	0	-9 374
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Endring</u>
Inntektsført avsatt utbytte	65 736	9 900	-55 836
Akkumulert fremførbart underskudd	-33 577	-47 188	-13 611
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	37 288	37 288
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	32 159	0	-32 159
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	7 075	0	-7 075

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld består i sin helhet av gjeld til nærstående av aksjonær og til aksjonærs selskap. Lånet blir ikke renteberegnet.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Colares Holding AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Colares Holding AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 2.187.836. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avvirket.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Hordaland AS
Nøstegaten 56,
N-5011 Bergen
Tlf.: +47 55 21 07 80

Avdeling Kvam:
Sandvenvegen 40,
N-5600 Norheimsund
Tlf.: +47 56 55 00 70

E-post:
hordaland@rg.no

Foretaksregisteret
NO 987 547 502 MVA
Bank 8580.14.20880

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper.



Statsautoriserte
revisorer



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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Bergen, den 22. juni 2022
Revisorgruppen Hordaland AS

Roger Sleire
Autorisert regnskapsfører