



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 894 860 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BRØDRENE JENSEN HOLDING II AS
Forretningsadresse: Strandveien 50
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ingvild Hopland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 09.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			233 200
Sum inntekter			233 200
Kostnader			
Lønnskostnad	2		31 147
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			216 600
Annen driftskostnad		5 715 733	1 234 509
Sum kostnader		5 715 733	1 482 256
Driftsresultat		-5 715 733	-1 249 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 653 233	1 118 920
Annen finansinntekt		68 152 348	32 005 521
Sum finansinntekter		71 805 581	33 124 441
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	5 203 956	-1 180 565
Annen rentekostnad		1 434 595	1 347 555
Annen finanskostnad		696 945	1 869 665
Sum finanskostnader		7 335 496	2 036 655
Netto finans		64 470 084	31 087 786
Ordinært resultat før skattekostnad		58 754 351	29 838 731
Skattekostnad på resultat	4	-709 993	-236 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		59 464 344	30 075 663
Korrigerings av feil	3		
Årsresultat		59 464 344	30 075 663
Årsresultat etter minoritetsinteresser		59 464 344	30 075 663
Totalresultat		59 464 344	30 075 663



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital	5	59 464 344	30 075 663
Sum overføringer og disponeringer		59 464 344	30 075 663



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 269 881	1 559 888
Sum immaterielle eiendeler		2 269 881	1 559 888
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6	106 815 678	106 915 678
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	4 996 987	4 996 987
Investeringer i aksjer og andeler	3	46 687 845	66 392 829
Obligasjoner	7		
Andre langsiktige fordringer	7	31 998 793	15 056 479
Sum finansielle anleggsmidler		190 499 303	193 361 974
Sum anleggsmidler		192 769 184	194 921 862
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		48 639	2 019 169
Sum fordringer		48 639	2 019 169
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	39 626 991	333 333
Sum investeringer		39 626 991	333 333
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		47 862 971	33 820 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 862 971	33 820 537
Sum omløpsmidler		87 538 602	36 173 040
SUM EIENDELER		280 307 786	231 094 901



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	10 100 000	10 100 000
Annen innskutt egenkapital	5	260 000	260 000
Sum innskutt egenkapital		10 360 000	10 360 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	242 936 457	186 314 780
Sum opptjent egenkapital		242 936 457	186 314 780
Sum egenkapital		253 296 457	196 674 780
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Øvrig langsiktig gjeld	9	26 959 573	30 399 573
Sum annen langsiktig gjeld		26 959 573	30 399 573
Sum langsiktig gjeld		26 959 573	30 399 573
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 036	
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter			5 627
Annen kortsiktig gjeld		3 719	4 014 920
Sum kortsiktig gjeld		51 755	4 020 547
Sum gjeld		27 011 328	34 420 121
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		280 307 786	231 094 901



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 605415

Enheten

Organisasjonsnummer: 894 860 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLSI II AS
Forretningsadresse: Strandveien 50
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ingvild Hopland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 09.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 894 860 162
COLSI II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			233 200
Sum inntekter			233 200
Kostnader			
Lønnskostnad	2		31 147
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			216 600
Annen driftskostnad		5 715 733	1 234 509
Sum kostnader		5 715 733	1 482 256
Driftsresultat		-5 715 733	-1 249 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 653 233	1 118 920
Annen finansinntekt		68 152 348	32 005 521
Sum finansinntekter		71 805 581	33 124 441
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	5 203 956	-1 180 565
Annen rentekostnad		1 434 595	1 347 555
Annen finanskostnad		696 945	1 869 665
Sum finanskostnader		7 335 496	2 036 655
Netto finans		64 470 084	31 087 786
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-709 993	-236 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		59 464 344	30 075 663
Korrigerings av feil	3		
Årsresultat		59 464 344	30 075 663
Årsresultat etter minoritetsinteresser		59 464 344	30 075 663
Totalresultat		59 464 344	30 075 663
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital	5	59 464 344	30 075 663
Sum overføringer og disponeringer		59 464 344	30 075 663





Organisasjonsnr: 894 860 162
COLSI II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 269 881	1 559 888
Sum immaterielle eiendeler		2 269 881	1 559 888
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6	106 815 678	106 915 678
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	4 996 987	4 996 987
Investeringer i aksjer og andeler	3	46 687 845	66 392 829
Obligasjoner	7		
Andre langsiktige fordringer	7	31 998 793	15 056 479
Sum finansielle anleggsmidler		190 499 303	193 361 974
Sum anleggsmidler		192 769 184	194 921 862
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		48 639	2 019 169
Sum fordringer		48 639	2 019 169
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	39 626 991	333 333
Sum investeringer		39 626 991	333 333
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		47 862 971	33 820 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 862 971	33 820 537
Sum omløpsmidler		87 538 602	36 173 040
SUM EIENDELER		280 307 786	231 094 901



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	10 100 000	10 100 000
Annen innskutt egenkapital	5	260 000	260 000
Sum innskutt egenkapital		10 360 000	10 360 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	242 936 457	186 314 780
Sum opptjent egenkapital		242 936 457	186 314 780

Sum egenkapital		253 296 457	196 674 780
------------------------	--	--------------------	--------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9		
Øvrig langsiktig gjeld	9	26 959 573	30 399 573
Sum annen langsiktig gjeld		26 959 573	30 399 573

Sum langsiktig gjeld		26 959 573	30 399 573
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		48 036	
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter			5 627
Annen kortsiktig gjeld		3 719	4 014 920
Sum kortsiktig gjeld		51 755	4 020 547

Sum gjeld		27 011 328	34 420 121
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		280 307 786	231 094 901
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 894 860 162
COLSI II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Colsi II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Colsi II AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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

Grunnlag for konklusjonen

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

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 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 avvirket.

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>

Oslo, 20. mars 2024

PricewaterhouseCoopers AS

Vidar Lorentzen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Lorentzen, Vidar	BANKID	2024-03-22 12:41

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.



Årsregnskap 2023

Colsi II AS

Org.nr.: 894 860 162

Utarbeidet av:
view.
PROCURATOR



Colsi II AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftsinntekt		0	233 200
Sum driftsinntekter		0	233 200
Lønnskostnad	2	0	31 147
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	216 600
Annen driftskostnad		5 715 733	1 234 509
Sum driftskostnader		5 715 733	1 482 256
Driftsresultat		-5 715 733	-1 249 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		428 603	309 834
Annen renteinntekt		3 224 630	809 086
Annen finansinntekt		68 152 348	32 005 521
Sum finansinntekter		71 805 581	33 124 441
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	5 203 956	-1 180 565
Annen rentekostnad		1 434 595	1 347 555
Annen finanskostnad		696 945	1 869 665
Sum finanskostnader		7 335 496	2 036 655
Resultat av finansposter		64 470 084	31 087 786
Resultat før skattekostnad		58 754 351	29 838 731
Skattekostnad på resultat	4	-709 993	-236 932
Resultat		59 464 344	30 075 663
Årsresultat		59 464 344	30 075 663
Disponering av resultat			
Overført til annen egenkapital	5	59 464 344	30 075 663
Sum overføringer		59 464 344	30 075 663



Colsi II AS

Balanse

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 269 881	1 559 888
Sum immaterielle eiendeler		2 269 881	1 559 888
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	106 815 678	106 915 678
Investeringer i aksjer og andeler	3	46 687 845	66 392 829
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhe	7	4 996 987	4 996 987
Andre langsiktige fordringer	7	31 998 793	15 056 479
Sum finansielle anleggsmidler		190 499 303	193 361 974
Sum anleggsmidler		192 769 184	194 921 862
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		48 639	2 019 169
Sum fordringer		48 639	2 019 169
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	39 626 991	333 333
Sum investeringer		39 626 991	333 333
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		47 862 971	33 820 537
Sum bankinnskudd o.l.		47 862 971	33 820 537
Sum omløpsmidler		87 538 602	36 173 040
Sum eiendeler		280 307 786	231 094 901



Colsi II AS

Balanse

	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	10 100 000	10 100 000
Overkurs	5	260 000	260 000
Sum innskutt egenkapital		10 360 000	10 360 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	242 936 457	186 314 780
Sum opptjent egenkapital		242 936 457	186 314 780
Sum egenkapital		253 296 457	196 674 780
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	26 959 573	30 399 573
Sum annen langsiktig gjeld		26 959 573	30 399 573
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 036	0
Skyldig offentlige avgifter		0	5 627
Annen kortsiktig gjeld		3 719	4 014 920
Sum kortsiktig gjeld		51 755	4 020 547
Sum gjeld		27 011 328	34 420 121
Sum egenkapital og gjeld		280 307 786	231 094 901

20.03.2024
Styret i Colsi II AS

Lasse Clarence Jensen
styreleder

Leif Oddvin Jensen
styremedlem

Christian Jensen
styremedlem



Colsi II AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Colsi II AS er et investeringsselskap. Selskapet er lokalisert på Lysaker i Bærum kommune. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Viktige regnskapsmessige prinsipper inkluderer balanseføring av verdier til historisk kost, sammenstille resultatføring av inntekter og utgifter, fortsatt drift og forsiktighet.

Selskapet benytter unntaksbestemmelsen i regnskapslovens § 3-2, 4. ledd for små selskaper og utarbeider ikke konsernregnskap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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.

Datterselskap, tilknyttede selskap, og andre anleggsaksjer og andeler

Selskapet benytter unntaksbestemmelsen for små foretak (regnskapsloven § 3-2 4. ledd, jfr. § 3-2a) og utarbeider ikke konsernregnskap. Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt. Overstiger utbyttet/konsernbidraget andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet

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.



Colsi II AS

Noter

Note 2 Lønnskostnader mv.

Selskapet har ingen ansatte og det er utført 0 årsverk. Selskapets forvaltning ivaretas av Mont Investor Partners AS (Montin).

Styremedlem har et lån i selskapet på NOK 4 017 747 ved regnskapsårets utgang. Årlig betales det avdrag og renter. Siden låneopptak er det betalt NOK 3 300 003 i avdrag. Rentesatsen er 4,0% p.a. Lånet er sikret ved pant pålydende NOK 7 333 333 i aksjer i selskapet. Pantet er innført i selskapets aksjeeierbok. Styret vurderer at dette er betryggende sikkerhet for tilbakebetaling av lånet og at verdien av pantet etter dagens markedsverdi bør dekke lånet.

Note 3 Investeringer i aksjer og andeler

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Anskaffelseskost</u>	<u>Balanseført verdi</u>
Norske langsiktige aksjer	53 007 801	46 687 845
Sum	53 007 801	46 687 845

Aksjene er nedskrevet med kr. 5 103 956 i 2023.

Det forventes et oppgjør av et betinget vederlag i 2024 (inntekt) i forbindelse med et aksjesalg gjennomført i 2023.



Colsi II AS

Noter

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-709 993	-236 932
Skattekostnad ordinært resultat	-709 993	-236 932
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	58 754 351	29 838 731
Permanente forskjeller	-61 981 593	-30 915 696
Endring i midlertidige forskjeller	4 590 787	600
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 363 545	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 076 366
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	0	68 800	68 800
Fordringer	-4 625 987	-104 000	4 521 987
Sum	-4 625 987	-35 200	4 590 787
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 691 656	-7 055 201	-1 363 545
Grunnlag for utsatt skattefordel	-10 317 643	-7 090 401	3 227 242
Utsatt skattefordel (22 %)	-2 269 881	-1 559 888	709 993

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	10 100 000	260 000	186 314 780	196 674 780
Pr. 01.01.2023	10 100 000	260 000	186 314 780	196 674 780
Årets resultat			59 464 344	59 464 344
Tilleggsutbytte			-2 842 667	-2 842 667
Pr. 31.12.2023	10 100 000	260 000	242 936 457	253 296 457



Colsi II AS

Noter

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Brødrene Jensen AS	Bærum	33,3 %	105 396 578	105 396 578
Kosvik Utvikling AS	Bærum	50,0 %	950 000	0
Tress Invest AS	Bærum	22,3 %	1 419 100	1 419 100
Sum			107 765 678	106 815 678

Investering i tilknyttede selskap er bokført til kostpris. Selskapet benytter unntaksbestemmelsen i regnskapsloven § 3-2 for små selskaper og utarbeider ikke konsernregnskap.

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2023	2022
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	4 017 747	4 384 414
Lån til tilknyttet selskap/ felleskontrollert virksomhet	4 996 987	4 996 987
Andre fordringer (anleggsmidler)	27 981 046	10 672 065
Sum langsiktige fordringer	36 995 780	20 053 466

Det er stilt sikkerhet for fordring på aksjonær ved pant i aksjonærens aksjer i selskapet.

Note 8 Markedsbaserte verdipapirer

	Markeds verdi	Balanseført verdi
Markedsbaserte verdipapirer	40 540 725	39 626 991

Note 9 Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2023	2022
Øvrig langsiktig gjeld	26 959 573	30 399 573



Colsi II AS

Noter

Note 10 Andre ikke balanseførte forpliktelser

Selskapet har et samlet kausjonsansvar på NOK 1 373 650.