



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 478 104
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: COMPANIA COLONIAL DE PROPIEDADES SA
Forretningsadresse: Slemdalsveien 70A
0370 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Mojo Thorkildsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 23.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		10 575	111 472
Sum kostnader		10 575	111 472
Driftsresultat		-10 575	-111 472
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer			6 470 281
Annen renteinntekt		88 886	71 235
Annen finansinntekt		16 297	3 895 055
Sum finansinntekter		105 183	10 436 571
Annen rentekostnad		42	
Annen finanskostnad		19 997	5 788 339
Sum finanskostnader		20 039	5 788 339
Netto finans		85 144	4 648 232
Ordinært resultat før skattekostnad		74 569	4 536 760
Skattekostnad på ordinært resultat		21 500	611 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 069	3 925 760
Årsresultat		53 069	3 925 760
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		53 069	3 925 760
Sum overføringer og disponeringer		53 069	3 925 760



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			574 665
Sum fordringer			574 665
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 288 147	18 934 811
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 288 147	18 934 811
Sum omløpsmidler		1 288 147	19 509 476
SUM EIENDELER		1 288 147	19 509 476
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		55 832	55 832
Overkurs		822 554	822 554
Sum innskutt egenkapital		878 386	878 386
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		147 859	14 014 790
Sum opptjent egenkapital		147 859	14 014 790
Sum egenkapital		1 026 245	14 893 176



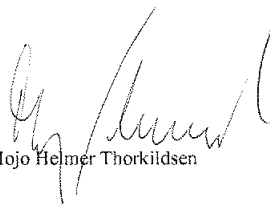
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		21 870	620 300
Annen kortsiktig gjeld		240 032	3 996 000
Sum kortsiktig gjeld		261 902	4 616 300
Sum gjeld		261 902	4 616 300
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 288 147	19 509 476



COMPANIA COLONIAL DE PROPIEDADES SA

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
<u>Anleggsmidler</u>			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer		-	-
Fordring		-	-
Sum finansielle anleggsmidler		-	-
Sum anleggsmidler		-	-
<u>Omløpsmidler</u>			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		-	574 665
Sum fordringer		-	574 665
Investeringer			
Investeringer		-	-
Sum investeringer		-	-
Bankinnskudd		1 288 147	18 934 811
Sum omløpsmidler		1 288 147	19 509 476
Sum eiendeler		1 288 147	19 509 476
EGENKAPITAL OG GJELD			
<u>Egenkapital</u>			
Innskutt egenkapital			
Innskutt egenkapital 1/1		14 893 176	14 963 416
Utbetalt til eiere		(13 920 000)	(3 996 000)
Årets resultat		53 069	3 925 760
Sum innskutt egenkapital		1 026 245	14 893 176
<u>Gjeld</u>			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	21 870	620 300
Annen kortsiktig gjeld		240 032	3 996 000
Sum kortsiktig gjeld		261 902	4 616 300
Sum egenkapital og gjeld		1 288 147	19 509 476


Mojo Helmer Thorkildsen

31. desember 2018
Oslo 31. mars 2019


Bjørn Thorkildsen


Jan G. Helmer

Compania Colonial Årsregnskap 2018



COMPANIA COLONIAL DE PROPIEADAES SA

	Note	2018	2017
Honorarer	2	5 250	68 062
Andre driftskostnader		<u>5 325</u>	<u>43 410</u>
Sum driftskostnader		<u>10 575</u>	<u>111 472</u>
Driftsresultat		<u>(10 575)</u>	<u>(111 472)</u>
Andre finansinntekter		-	9 754 415
Renteinntekter		88 886	71 235
Agio/(Disagio)		16 297	610 921
Renteutgifter		(42)	(339)
Andre finanskostnader		<u>(19 997)</u>	<u>(5 788 000)</u>
Finansresultat		<u>85 144</u>	<u>4 648 232</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		74 569	4 536 760
Skattekostnad	3	<u>21 500</u>	<u>611 000</u>
Årsresultat		<u>53 069</u>	<u>3 925 760</u>
Overføringer			
Overført innskutt egenkapital		<u>(53 069)</u>	<u>(3 925 760)</u>
		(53 069)	(3 925 760)



COMPANIA COLONIAL DE PROPIEADAES SA

NOTE 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper, vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

finansinntekter inntektsføres etter hvert som de er opptjent og mottatt.

fordringer er oppført til pålydende og tilsvarer virkelig verdi.

Fortsatt drift

I årsregnskapet er forutsetningen om fortsatt drift lagt til grunn da det etter styrets oppfatning ikke er forhold som tilsier noe annet.

NOTE 2 Godtgjørelser

Styret

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret for 2018.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 5.250,-.

NOTE 3 Betalbar skatt

Regnskapsmessig resultat før skatt	74 569
Skatt betalt i 2017 i Sør-Afrika	19 997
Skattepliktig gevinst/tap finansielle verdipapirer	-
Renteinntekt på skatt	-
Skattemessig resultat	<u>94 566</u>
Skattekostnad	21 500
For meget avsatt tidligere	<u>370</u>
Betalbar skatt i balansen	<u>21 870</u>
23% av skattepliktig inntekt	<u>21 750</u>



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vik
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Compania Colonial De Propiedades SA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Compania Colonial De Propiedades SA.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 15.05.2019
BDO AS

Håkon Andersen-Gott
Registrert revisor