



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Leif Oddvin Jensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

### 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, 30.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	4	95 825	126 307
<b>Sum kostnader</b>		<b>95 825</b>	<b>126 307</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-95 825</b>	<b>-126 307</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		196 874	813 843
Annen finansinntekt		28 461 024	26 708 746
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>28 657 899</b>	<b>27 522 589</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		848 000	545 203
Annen rentekostnad		1 014 222	1 100 222
Annen finanskostnad			1
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 862 222</b>	<b>1 645 426</b>
<b>Netto finans</b>		<b>26 795 677</b>	<b>25 877 163</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>26 699 852</b>	<b>25 750 856</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	199 744	391 618
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>26 500 108</b>	<b>25 359 238</b>
Korrigerings av feil	6		6 230 335
<b>Årsresultat</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til annen egenkapital		26 500 108	31 589 573
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	9	876 288	1 076 032
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>876 288</b>	<b>1 076 032</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	650 000	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>650 000</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	107 837 678	107 837 678
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	4 796 987	4 496 987
Investeringer i aksjer og andeler	6	53 829 567	43 259 816
Obligasjoner	7		
Andre langsiktige fordringer	7	7 217 748	7 584 415
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>173 681 980</b>	<b>163 178 896</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>175 208 268</b>	<b>164 254 928</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer			11 944 212
<b>Sum fordringer</b>			<b>11 944 212</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Andre finansielle instrumenter	8	333 333	333 333
<b>Sum investeringer</b>		<b>333 333</b>	<b>333 333</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		33 097 746	16 750 933
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>33 097 746</b>	<b>16 750 933</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>33 431 079</b>	<b>29 028 479</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>208 639 347</b>	<b>193 283 407</b>
 <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	10 000 000	10 000 000
Annen innskutt egenkapital	11, 10	260 000	260 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>10 260 000</b>	<b>10 260 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	161 099 774	142 303 833
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>161 099 774</b>	<b>142 303 833</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>171 359 774</b>	<b>152 563 833</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	9		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12		
Øvrig langsiktig gjeld	12	37 279 573	40 719 573
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
Betalbar skatt	9		
<b>Sum gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>208 639 347</b>	<b>193 283 407</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 475787

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Leif Oddvin Jensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

#### 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 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, 13.07.2021

---

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

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	4	95 825	126 307
<b>Sum kostnader</b>		<b>95 825</b>	<b>126 307</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-95 825</b>	<b>-126 307</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		196 874	813 843
Annen finansinntekt		28 461 024	26 708 746
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>28 657 899</b>	<b>27 522 589</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		848 000	545 203
Annen rentekostnad		1 014 222	1 100 222
Annen finanskostnad			1
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 862 222</b>	<b>1 645 426</b>
<b>Netto finans</b>		<b>26 795 677</b>	<b>25 877 163</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>26 699 852</b>	<b>25 750 856</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	199 744	391 618
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>26 500 108</b>	<b>25 359 238</b>
Korrigerings av feil	6		6 230 335
<b>Årsresultat</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til annen egenkapital		26 500 108	31 589 573
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>



Organisasjonsnr: 894 860 162  
COLSI II AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	9	876 288	1 076 032
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>876 288</b>	<b>1 076 032</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	650 000	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>650 000</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	107 837 678	107 837 678
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	4 796 987	4 496 987
Investeringer i aksjer og andeler	6	53 829 567	43 259 816
Obligasjoner	7		
Andre langsiktige fordringer	7	7 217 748	7 584 415
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>173 681 980</b>	<b>163 178 896</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>175 208 268</b>	<b>164 254 928</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer			11 944 212
<b>Sum fordringer</b>			<b>11 944 212</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Andre finansielle instrumenter	8	333 333	333 333
<b>Sum investeringer</b>		<b>333 333</b>	<b>333 333</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			



Bankinnskudd		33 097 746	16 750 933
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>33 097 746</b>	<b>16 750 933</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>33 431 079</b>	<b>29 028 479</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>208 639 347</b>	<b>193 283 407</b>
 <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	10 000 000	10 000 000
Annen innskutt egenkapital	11, 10	260 000	260 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>10 260 000</b>	<b>10 260 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	161 099 774	142 303 833
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>161 099 774</b>	<b>142 303 833</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>171 359 774</b>	<b>152 563 833</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	9		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12		
Øvrig langsiktig gjeld	12	37 279 573	40 719 573
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
Betalbar skatt	9		
<b>Sum gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>208 639 347</b>	<b>193 283 407</b>



Organisasjonsnr: 894 860 162  
COLSI II AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**  
11

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	500.00	1000.00	500000.00
B-aksjer	7600.00	1000.00	7600000.00
C-aksjer	1900.00	1000.00	1900000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Leif Oddvin Jensen	7600.00	76.00%	B-aksjer
Mie Christensen	1900.00	19.00%	C-aksjer
Lasse Clarence Jensen	500.00	5.00%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	10000.00	100.00%

**Note**  
4

**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**  
4

**Ytelser til andre ledende personer**

**Note**  
4

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virkomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

**Note**  
4

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	5117748.00		

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	0	0	0

Daglig leder har et lån i selskapet på kr 5 117 748 ved regnskapsårets utgang. Årlig betales det avdrag og renter. Rentesatsen er 2,25% p.a. Lånet er sikret ved pant pålydende NOK 7 333 333 i daglig leders 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

5

#### 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>
Brødrene Jensen AS	33.33%	33.33%	1523319154.00	358320819.00
Kilen Panorama AS *	20.00%	20.00%	595420.00	-25958.00
Kosvik Utvikling AS	50.00%	50.00%	-189106.00	-1038738.00
*				
Tress Invest AS	22.33%	22.33%	4174323.00	95314.00



# Årsregnskap 2020

Colsi II AS

Org.nr.: 894 860 162

Utarbeidet av:  
NRP Procurator 



## Colsi II AS

### Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	95 825	126 307
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>95 825</b>	<b>126 307</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-95 825</b>	<b>-126 307</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		196 874	813 843
Annen finansinntekt		28 461 024	26 708 746
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>28 657 899</b>	<b>27 522 589</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		848 000	545 203
Annen rentekostnad		1 014 222	1 100 222
Annen finanskostnad		0	1
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 862 222</b>	<b>1 645 426</b>
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>26 795 677</b>	<b>25 877 163</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>26 699 852</b>	<b>25 750 856</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	199 744	391 618
<b>Ordinært resultat</b>		<b>26 500 108</b>	<b>25 359 238</b>
Korrigerings av feil	6	0	6 230 335
<b>Årsresultat</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>
<b>Disponering av resultat</b>			
Overført til annen egenkapital		26 500 108	31 589 573
<b>Sum overføringer</b>		<b>26 500 108</b>	<b>31 589 573</b>



### Colsi II AS

#### Balanse

	Note	2020	2019
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	9	876 288	1 076 032
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>876 288</b>	<b>1 076 032</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	650 000	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>650 000</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	107 837 678	107 837 678
Investeringer i aksjer og andeler	6	53 829 567	43 259 816
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhe	7	4 796 987	4 496 987
Andre langsiktige fordringer	7	7 217 748	7 584 415
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>173 681 980</b>	<b>163 178 896</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>175 208 268</b>	<b>164 254 928</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		0	11 944 212
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>11 944 212</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter	8	333 333	333 333
<b>Sum investeringer</b>		<b>333 333</b>	<b>333 333</b>
<b>Bankinnskudd o.l.</b>			
Bankinnskudd		33 097 746	16 750 933
<b>Sum bankinnskudd o.l.</b>		<b>33 097 746</b>	<b>16 750 933</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>33 431 079</b>	<b>29 028 479</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>208 639 347</b>	<b>193 283 407</b>



## Colsi II AS

### Balanse

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	10 000 000	10 000 000
Overkurs	10	260 000	260 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>10 260 000</b>	<b>10 260 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	161 099 774	142 303 833
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>161 099 774</b>	<b>142 303 833</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>171 359 774</b>	<b>152 563 833</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	12	37 279 573	40 719 573
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>37 279 573</b>	<b>40 719 573</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>208 639 347</b>	<b>193 283 407</b>

25.03.2021  
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. Selskapet benytter unntaksbestemmelsen i regnskapslovens § 3-2, 4. ledd for små selskaper og utarbeider ikke konsernregnskap. Viktige regnskapsmessige prinsipper inkluderer balanseføring av verdier til historisk kost, sammenstille resultatføring av inntekter og utgifter, fortsatt drift og forsiktighet.

##### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. 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. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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 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

##### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over forventet økonomisk levetid dersom de har en levetid over 3 år og har en kostpris over NOK 15 000. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.



## Colsi II AS

---

### Noter

#### 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

#### Note 2 Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2020 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Pandemien forårsaket av covid-19 viruset har medført et verdifall på verdens børser. Dette kan føre til en svekkelse av selskapets investeringer. Foreløpig ser man ikke enden på pandemien og hvilke konsekvensene denne kan få for investeringene. Selskapet er i sin helhet egenkapitalfinansiert. Pandemien har så langt ikke påvirket selskapets evne til å møte sine forpliktelser.

#### Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	650 000	650 000
= <b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>650 000</b>	<b>650 000</b>
= <b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>650 000</b>	<b>650 000</b>
Økonomisk levetid	3 år	



## Colsi II AS

### Noter

#### Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte og det er i 2020 sysselsatt 0 årsverk. Det er ikke utbetalt noen ytelser til daglig leder eller styret.

Daglig leder har et lån i selskapet på kr 5 117 748 ved regnskapsårets utgang. Årlig betales det avdrag og renter. Rentesatsen er 2,25% p.a. Lånet er sikret ved pant pålydende NOK 7 333 333 i daglig leders 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.

#### Pensjonsforpliktelser

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

#### Godtgjørelse til revisor:

Kostnadsført honorar til revisor for lovpålagt revisjon i 2020 er kr. 44 250 inkl. mva.

Kostnadsført honorar til revisor for annen bistand i 2020 er kr. 0 inkl. mva.

#### Note 5 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Egenkapital	Resultat
<b>DS/FKV/TS</b>						
Brødrene Jensen AS	Bærum	33,3 %	105 396 578	105 396 578	1 523 319 154	358 320 819
Kilen Panorama AS *	Oslo	20,0 %	72 000	72 000	595 420	-25 958
Kosvik Utvikling AS *	Bærum	50,0 %	950 000	950 000	-189 106	-1 038 738
Tress Invest AS	Bærum	22,3 %	1 419 100	1 419 100	4 174 323	95 314
<b>Sum</b>			<b>107 837 678</b>	<b>107 837 678</b>		

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

\*Disse selskapene har foreløpig ikke avlagt årsregnskap for 2020. De oppgitte beløpene for resultat og egenkapital er hentet fra årsregnskapene for 2019.



## Colsi II AS

---

### Noter

#### Note 6 Investeringer i aksjer og andeler

Anleggsmidler	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Norske langsiktige aksjer	53 409 927	52 561 927
<b>Sum</b>	<b>53 409 927</b>	<b>52 561 927</b>

Andeler	Kostpris	Bokført verdi	Bokført resultat i år	Antatt markedsverdi	Restansvar
Norske DIS/KS	1 267 640	1 267 640	0	6 800 000	0
	<b>1 267 640</b>	<b>1 267 640</b>	<b>0</b>	<b>6 800 000</b>	<b>0</b>

#### Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2020	2019
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	5 117 748	5 484 415
Lån til tilknyttet selskap/ felleskontrollert virksomhet	4 796 987	4 496 987
Andre fordringer (anleggsmidler)	2 100 000	2 100 000
<b>Sum langsiktige fordringer</b>	<b>12 014 735</b>	<b>12 081 402</b>

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

#### Note 8 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Omløpsmidler	333 333	333 333



## Colsi II AS

### Noter

#### Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	199 744	391 618
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>199 744</b>	<b>391 618</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	26 699 852	31 981 191
Permanente forskjeller	-25 791 925	-30 201 110
Endring i midlertidige forskjeller	-195 000	-1 362 779
Anvendelse av fremførbart underskudd	-712 927	-417 302
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	195 000	0	-195 000
Fordringer	-104 000	-104 000	0
<b>Sum</b>	<b>91 000</b>	<b>-104 000</b>	<b>-195 000</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 074 127	-4 787 054	-712 927
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-3 983 127</b>	<b>-4 891 054</b>	<b>-907 927</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-876 288</b>	<b>-1 076 032</b>	<b>-199 744</b>

#### Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	10 000 000	260 000	142 303 833	152 563 833
<b>Pr. 01.01.2020</b>	<b>10 000 000</b>	<b>260 000</b>	<b>142 303 833</b>	<b>152 563 833</b>
Årets resultat			26 500 108	26 500 108
Tilleggsutbytte 2020			-7 704 167	-7 704 167
<b>Pr. 31.12.2020</b>	<b>10 000 000</b>	<b>260 000</b>	<b>161 099 774</b>	<b>171 359 774</b>



## Colsi II AS

---

### Noter

#### Note 11 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Colsi II AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	500	1 000,0	500 000
B-aksjer	7 600	1 000,0	7 600 000
C-aksjer	1 900	1 000,0	1 900 000
<b>Sum</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000 000</b>

#### Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	C-aksjer	Sum	Eierandel
Leif Oddvin Jensen		7 600		7 600	76,00
Mie Christensen			1 900	1 900	19,00
Lasse Clarence Jensen	500			500	5,00
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>500</b>	<b>7 600</b>	<b>1 900</b>	<b>10 000</b>	<b>100,00</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	C-aksjer	Sum
Lasse Clarence Jensen	styreleder	500	0	0	500
Leif Oddvin Jensen	styremedlem	0	7 600	0	7 600
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>500</b>	<b>7 600</b>	<b>0</b>	<b>8 100</b>

Kun A-aksjene har stemmerett. Alle aksjeklassene har rett til utbytte. Det kan vedtas forskjellig utbytte for A-aksjene, B-aksjene og C-aksjene.

#### Note 12 Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2020	2019
Øvrig langsiktig gjeld	37 279 573	40 719 573

#### Note 13 Andre ikke balanseførte forpliktelser

Selskapet har et samlet kausjonsansvar på NOK 10.073.000.



Til generalforsamlingen i Colsi II AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

---

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Colsi II AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder (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 med revisjonen 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.

---

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



Uavhengig revisors beretning - Colsi II AS



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

### *Uttalelse om andre 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 25. mars 2021  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Vidar Lorentzen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning Colsi II AS

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Lorentzen, Vidar	BANKID_MOBILE	2021-04-12 18:09

**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.