



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 966 924  
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak  
Foretaksnavn: A ADMINISTRADORA COLONIAL SA  
Forretningsadresse: Slemdalsveien 70A  
0370 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Jan Groos Helmer  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 04.07.2021



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2019           | 2018              |
|---|------|----------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                |                   |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                |                   |
| Annen driftsinntekt                           |      |                | 5 325             |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      |                | <b>5 325</b>      |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                |                   |
| Lønnskostnad                                  | 1    |                |                   |
| Annen driftskostnad                           |      | 13 000         | 5 250             |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>13 000</b>  | <b>5 250</b>      |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>-13 000</b> | <b>75</b>         |
| Annen rentekostnad                            |      | 222            | 75                |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>222</b>     | <b>75</b>         |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>-222</b>    | <b>13 919 925</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>-13 222</b> | <b>13 920 000</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 3    |                | 96 100            |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>-13 222</b> | <b>13 823 900</b> |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>-13 222</b> | <b>13 823 900</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>-13 222</b> | <b>-96 100</b>    |
| <b>Totalresultat</b>                          |      | <b>-13 222</b> | <b>-96 100</b>    |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                |                   |
| Avsatt til annen egenkapital                  |      |                | 13 823 900        |
| Overført fra annen egenkapital                |      | -13 222        |                   |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |      | <b>-13 222</b> | <b>13 823 900</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                          | Note | 2019             | 2018             |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>            |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                  |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>         |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                   | 3    |                  |                  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>      |      |                  |                  |
| Investeringer i aksjer og andeler     |      | 878 386          | 878 386          |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>  |      | <b>878 386</b>   | <b>878 386</b>   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>              |      | <b>878 386</b>   | <b>878 386</b>   |
| <b>Omløpsmidler</b>                   |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                          |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                     |      |                  |                  |
| Andre kortsiktige fordringer          |      | 130 745          | 240 032          |
| <b>Sum fordringer</b>                 |      | <b>130 745</b>   | <b>240 032</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>               |      | <b>130 745</b>   | <b>240 032</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                  |      | <b>1 009 131</b> | <b>1 118 418</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b> |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>           |      |                  |                  |
| Aksjekapital                          |      | 878 386          | 878 386          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>       |      | <b>878 386</b>   | <b>878 386</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>           |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                     | 2    | 130 678          | 143 900          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>       |      | <b>130 678</b>   | <b>143 900</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>                |      | <b>1 009 064</b> | <b>1 022 286</b> |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Gjeld</b>                    |             |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>         |             |                  |                  |
| Utsatt skatt                    | 3           |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>   |             |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |             |                  |                  |
| Betalbar skatt                  | 3           | 67               | 96 132           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>67</b>        | <b>96 132</b>    |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>67</b>        | <b>96 132</b>    |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>1 009 131</b> | <b>1 118 418</b> |



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i A Administradora Colonial SA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til A Administradora Colonial SA.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31.12.2019
- Resultatregnskap for 2019
- 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 31.12.2019 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 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 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 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.

BDO AS

Håkon Andersen-Gott  
registrert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo DokumentID: ID45A-5OLTZ-LEV6B-KSLMA-7ZOGH-ZG78E



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Håkon Andersen-gott

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5998-4-761018

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-08-27 08:44:26Z



Penneo DokumentID: ID45A-5OLTZ-LEV6B-KSLMA-7ZOGH-ZG78E

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



## RESULTATREGNSKAP

### A ADMINISTRADORA COLONIAL SA

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER           | Note | 2019           | 2018              |
|---|------|----------------|-------------------|
| Annen driftsinntekt                         |      | 0              | 5 325             |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                  |      | <b>0</b>       | <b>5 325</b>      |
| Annen driftskostnad                         |      | 13 000         | 5 250             |
| <b>Sum driftskostnader</b>                  |      | <b>13 000</b>  | <b>5 250</b>      |
| <b>Driftsresultat</b>                       |      | <b>-13 000</b> | <b>75</b>         |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>    |      |                |                   |
| Annen rentekostnad                          |      | 222            | 75                |
| <b>Resultat av finansposter</b>             |      | <b>-222</b>    | <b>13 919 925</b> |
| Ordinært resultat før skattekostnad         |      | -13 222        | 13 920 000        |
| Skattekostnad på ordinært resultat          | 3    | 0              | 96 100            |
| <b>Ordinært resultat</b>                    |      | <b>-13 222</b> | <b>13 823 900</b> |
| <b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b> |      |                |                   |
| <b>Årsresultat</b>                          |      | <b>-13 222</b> | <b>13 823 900</b> |
| <b>OVERFØRINGER</b>                         |      |                |                   |
| Avsatt til annen egenkapital                |      | 0              | 13 823 900        |
| Overført fra annen egenkapital              |      | 13 222         | 0                 |
| <b>Sum overføringer</b>                     |      | <b>-13 222</b> | <b>13 823 900</b> |



## BALANSE

### A ADMINISTRADORA COLONIAL SA

| EIENDELER                            | Note | 2019             | 2018             |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>                 |      |                  |                  |
| <b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>        |      |                  |                  |
| <b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>           |      |                  |                  |
| <b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>     |      |                  |                  |
| Investeringer i aksjer og andeler    |      | 878 386          | 878 386          |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b> |      | <b>878 386</b>   | <b>878 386</b>   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>             |      | <b>878 386</b>   | <b>878 386</b>   |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                  |      |                  |                  |
| <b>FORDRINGER</b>                    |      |                  |                  |
| Andre kortsiktige fordringer         |      | 130 745          | 240 032          |
| <b>Sum fordringer</b>                |      | <b>130 745</b>   | <b>240 032</b>   |
| <b>INVESTERINGER</b>                 |      |                  |                  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>              |      | <b>130 745</b>   | <b>240 032</b>   |
| <b>Sum eiendeler</b>                 |      | <b>1 009 131</b> | <b>1 118 418</b> |



### BALANSE

#### A ADMINISTRADORA COLONIAL SA

| EGENKAPITAL OG GJELD               | Note | 2019             | 2018             |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL</b>                 |      |                  |                  |
| <b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>        |      |                  |                  |
| Aksjekapital                       |      | 878 386          | 878 386          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>    |      | <b>878 386</b>   | <b>878 386</b>   |
| <b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>        |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                  | 2    | 130 678          | 143 900          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>    |      | <b>130 678</b>   | <b>143 900</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>             |      | <b>1 009 064</b> | <b>1 022 286</b> |
| <b>GJELD</b>                       |      |                  |                  |
| <b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b> |      |                  |                  |
| <b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>      |      |                  |                  |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>            |      |                  |                  |
| Betalbar skatt                     | 3    | 67               | 96 132           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>        |      | <b>67</b>        | <b>96 132</b>    |
| <b>Sum gjeld</b>                   |      | <b>67</b>        | <b>96 132</b>    |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>    |      | <b>1 009 131</b> | <b>1 118 418</b> |

Oslo, 27.08.2020

Styret i A Administradora Colonial Sa

Jan Groos Helmer  
styreleder

Bjørn Thorkildsen  
styremedlem

Mojo Helmer Thorkildsen  
styremedlem



## 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.

### AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

### 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 Lønnskostnader

A Administradora Colonial Sa har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 kr. 5 875.

### Note 2 Fortsatt drift

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



## Note 3 Skatt

| <b>Årets skattekostnad</b>               | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |                |                |
| Betalbar skatt                           | 0              | 96 100         |
| Endring i utsatt skattefordel            | 0              | 0              |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>0</b>       | <b>96 100</b>  |
| Skattepliktig inntekt:                   |                |                |
| Ordinært resultat før skatt              | -13 222        | 13 920 000     |
| Permanente forskjeller                   | 222            | -13 502 325    |
| Endring i midlertidige forskjeller       | 0              | 0              |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>             | <b>-13 000</b> | <b>417 675</b> |
| Betalbar skatt i balansen:               |                |                |
| Betalbar skatt på årets resultat         | 67             | 96 132         |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b>     | <b>67</b>      | <b>96 132</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:

|   | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>Endring</b> |
|---|-------------|-------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd         | -13 000     | 0           | 13 000         |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 13 000      | 0           | -13 000        |
| <b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>       |
| <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>       |

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