



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 102 188
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS
Forretningsadresse: Bernt Ankers gate 17
1534 MOSS

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: Cato Hellvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2021

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 993 825	33 965 309
Annen driftsinntekt		307 622	2 114 350
Sum inntekter	11	29 301 447	36 079 659
Kostnader			
Varekostnad		1 271 872	1 272 874
Lønnskostnad	8, 11	21 748 179	26 470 093
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	384 311	492 189
Annen driftskostnad	11	7 869 945	7 084 744
Sum kostnader	11	31 274 306	35 319 900
Driftsresultat		-1 972 858	759 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		498	3 026
Annen finansinntekt		8 942	5 475
Sum finansinntekter		9 440	8 501
Annen rentekostnad		153	180
Annen finanskostnad		51 393	
Sum finanskostnader		51 546	180
Netto finans		-42 106	8 321
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 014 964	768 079
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-442 867	168 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 572 097	599 101
Årsresultat	2	-1 572 097	599 101
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 572 097	599 101
Totalresultat		-1 572 097	599 101



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Konsernbidrag			578 319
Udekket tap		-1 572 097	-625 640
Avsatt til annen egenkapital			-1 353 577
Sum overføringer og disponeringer		-1 572 097	599 101



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	474 513	31 646
Goodwill	3	452 800	679 200
Sum immaterielle eiendeler	3	927 313	710 846
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	602 514	714 617
Sum varige driftsmidler	3	602 514	714 617
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		81 231	138 938
Sum finansielle anleggsmidler		81 231	138 938
Sum anleggsmidler		1 611 058	1 564 400
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 546 482	4 370 109
Andre kortsiktige fordringer	9	139 455	307 313
Sum fordringer	9	1 685 937	4 677 421
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 213 524	1 127 476
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 524	1 127 476
Sum omløpsmidler		2 899 461	5 804 898
SUM EIENDELER		4 510 519	7 369 298

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		2 786 785	2 786 785
Sum innskutt egenkapital	2	2 886 785	2 886 785
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	2 197 737	625 640
Sum opptjent egenkapital		-2 197 737	-625 640
Sum egenkapital	2	689 048	2 261 145
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 090	570 326
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		1 409 583	1 325 295
Kortsiktig konserngjeld		234 362	789 287
Annen kortsiktig gjeld	4, 9	2 031 437	2 423 244
Sum kortsiktig gjeld	4, 9	3 821 471	5 108 152
Sum gjeld		3 821 471	5 108 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 510 519	7 369 298



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 243893

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 102 188
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS
Forretningsadresse: Bernt Ankers gate 17
1534 MOSS

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: Cato Hellvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2021

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, 29.05.2021



Organisasjonsnr: 995 102 188
COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 993 825	33 965 309
Annen driftsinntekt		307 622	2 114 350
Sum inntekter	11	29 301 447	36 079 659
Kostnader			
Varekostnad		1 271 872	1 272 874
Lønnskostnad	8, 11	21 748 179	26 470 093
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	384 311	492 189
Annen driftskostnad	11	7 869 945	7 084 744
Sum kostnader	11	31 274 306	35 319 900
Driftsresultat		-1 972 858	759 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		498	3 026
Annen finansinntekt		8 942	5 475
Sum finansinntekter		9 440	8 501
Annen rentekostnad		153	180
Annen finanskostnad		51 393	
Sum finanskostnader		51 546	180
Netto finans		-42 106	8 321
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 014 964	768 079
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-442 867	168 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 572 097	599 101
Årsresultat	2	-1 572 097	599 101
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 572 097	599 101
Totalresultat		-1 572 097	599 101
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Konsernbidrag			578 319
Udekket tap		-1 572 097	-625 640
Avsatt til annen egenkapital			-1 353 577



Sum overføringer og
disponeringer

-1 572 097

599 101



Sum innskutt egenkapital	2	2 886 785	2 886 785
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	2 197 737	625 640
Sum opptjent egenkapital		-2 197 737	-625 640
Sum egenkapital	2	689 048	2 261 145
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 090	570 326
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		1 409 583	1 325 295
Kortsiktig konserngjeld		234 362	789 287
Annen kortsiktig gjeld	4, 9	2 031 437	2 423 244
Sum kortsiktig gjeld	4, 9	3 821 471	5 108 152
Sum gjeld		3 821 471	5 108 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 510 519	7 369 298



Organisasjonsnr: 995 102 188
COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100000.00	1.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
COLLIERS PROPERTY MANAGEMENT AS	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note

8

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	994100.00	39764.00	8894.00

Note

8

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Jens Marius Andresen	796888.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	796888.00		

Ny daglig leder er ansatt og lønnet fra morselskapet Colliers Property Management AS og fakturere datterselskapet 50% av samlet lønnskostnad.



Note
8

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
25.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Generalforsamlingsprotokoll for ordinær generalforsamling i Colliers Råd & Bokføring AS org.nr 995 102 188

Ordinær generalforsamling i Colliers Råd & Bokføring AS ble avholdt kl. 12:00 31.03.2021 i Wergelandsveien 7, 0167 Oslo.

Aksjonærene har fått saksunderlag og forslag til vedtak elektronisk, med frist på en uke for å komme med eventuelle innsigelser og til å avgi stemme.

Eneaksjonær var til stede:

Navn:	Antall aksjer:	Representert ved:
Colliers Property Management AS	100000	Jens Marius Andresen, Geir Vinslid, Cato Hellvik og Thor Bjørdal.

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

Følgende saker ble behandlet:

1. Godkjenning av behandlingsform og dagsorden

Innkalling og dagorden ble godkjent. Styrets leder ble valgt til å lede møtet. Daglig leder Jens Marius Andresen valgt til å signere protokollen sammen med styreleder.

2. Godkjenning av årsregnskap og årsberetning

Selskapets årsregnskap, styrets årsberetning og revisjonsberetning for 2020 ble gjennomgått. Det fremlagte resultatregnskap, balanse og noter ble godkjent som selskapets offisielle regnskap for 2020.

3. Disponering av årsresultatet

Vedtaket vedrørende disponering og utbytte: Årets underskudd med kr 1.572.097,- disponeres slik;

Overført til udekket tap	(kr. 1.572.097,-)
Sum disponert	kr. 1.572.097,-

Det deles ikke ut aksjeutbytte.

4. Godkjenning av godtgjørelse til styrets medlemmer

Det ble gjort følgende vedtak vedrørende godtgjørelse til styrets medlemmer:

Styrets leder: kr 0

Styremedlemmer: kr 0,- til hvert styremedlem.

5. Godtgjørelse til revisor

Generalforsamlingen godkjente at godtgjørelse til revisor dekkes etter regning. Vedtaket var enstemmig.



6. Avslutning

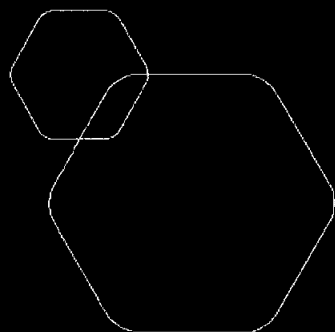
Møteleder refererte til generalforsamlingsprotokoll. Det var ingen innvendinger til denne.

Møtet hevet kl 12:10

Oslo , 31.03.2021

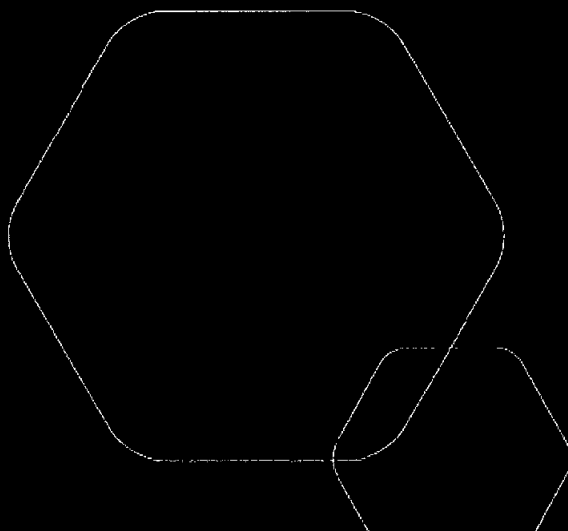
Thor Bjørdal /s/
Styrets leder

Jens Marius Andersen /s/
Styremedlem / Daglig leder



Årsregnskap 2020
Colliers Råd & Bokføring AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 995 102 188



STYRETS RAPPORT FOR 2020 Colliers Råd & Bokføring AS

1. Arten av virksomheten og hvor den drives

Selskapets virksomhet er drift av regnskapskontor med tilhørende konsulentvirksomhet med kontor i Moss.

2. Redegjørelse for fortsatt drift

Styret ser positivt på videre drift til tross for at selskapets egenkapital er ytterligere redusert i 2020 samtidig som det er videre nedgang i omsetning i forhold til 2019. Selskapet har fokus på inngang av nye kunder. Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og det bekreftes at denne forutsetningen er til stede. Korona viruset har ikke påvirket selskapet negativt i 2020 og styret vurderer at viruset heller ikke vil påvirke vurderingene om fortsatt drift for selskapet. Se også redegjørelsen under punkt 4.

3. Redegjørelse om arbeidsmiljøet og likestilling

Selskapet har 25 ansatte, herav 17 kvinner. Selskapets styre består av 4 menn. Selskapet likestiller til tross for dette kvinner og menn. Arbeidsmiljøet er bra og selskapet etterlever likestillingsloven så vel som Lov om diskriminering. Fravær er 4%.

4. Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Selskapet har positiv egenkapital med kr 689 048,- pr 31.12.2020 mot kr 2 261 145,- pr 31.12.2019. Inntektene viser en negativ trend med redusert omsetning som i 2020 oppgikk til kr 29 301 447,- mot kr 36 079 659,- i 2019. Driftsresultatet pr 31.12.2020 var negativ med kr -1 972 858,- mot et positivt utfall i 2019 med kr 759 758,-. Finansielle poster var negativt med kr -42 106,- i 2020 mot kr 8 321,- i 2019 slik at resultat før skatt for 2020 ble kr -2 014 964,- som vil være en reduksjon i forhold til 2019 hvor resultatutfallet var kr 768 079,-. Styret mener allikevel at den økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som tilfredsstillende til tross for et negativt resultat i 2020 etter skatt med kr -1 572 097,-.

5. Opplysninger om forhold som kan påvirke det ytre miljø

Selskapets virksomhet påvirker ikke det ytre miljø

6. Redegjørelse om årsregnskapet

Det har ikke oppstått andre forhold etter regnskapsårets slutt som er av vesentlig betydning for selskapet.

7. Forsknings-og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke egne forsknings-og utviklingsaktiviteter



8. Resultatdisponering

Styret foreslår at årets resultat med kr -1 572 097,- disponeres som følger:

Overf. til udekket tap kr -1 572 097,-

Oslo, 22.03.2021

Thor Bjørdal
styreleder

Cato Hellvik
styremedlem

Jens Marius Østby Andresen
styremedlem/daglig leder

Geir Vinslid
styremedlem



RESULTATREGNSKAP

COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		28 993 825	33 965 309
Annen driftsinntekt		307 622	2 114 350
Sum driftsinntekter	11	29 301 447	36 079 659
Varekostnad		1 271 872	1 272 874
Lønnskostnad	8, 11	21 748 179	26 470 093
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	384 311	492 189
Annen driftskostnad	11	7 869 945	7 084 744
Sum driftskostnader	11	31 274 306	35 319 900
Driftsresultat		-1 972 858	759 758
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		498	3 026
Annen finansinntekt		8 942	5 475
Annen rentekostnad		153	180
Annen finanskostnad		51 393	0
Resultat av finansposter		-42 106	8 321
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 014 964	768 079
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-442 867	168 977
Ordinært resultat		-1 572 097	599 101
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	2	-1 572 097	599 101
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	2 000 000
Avsatt konsernbidrag		0	578 319
Avsatt til annen egenkapital		0	-1 353 577
Overført til udekket tap		1 572 097	625 640
Sum overføringer		-1 572 097	599 101



BALANSE

COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	7	474 513	31 646
Goodwill	3	452 800	679 200
Sum immaterielle eiendeler	3	927 313	710 846
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	602 514	714 617
Sum varige driftsmidler	3	602 514	714 617
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		81 231	138 938
Sum finansielle anleggsmidler		81 231	138 938
Sum anleggsmidler		1 611 058	1 564 400
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 546 482	4 370 109
Andre kortsiktige fordringer	9	139 455	307 313
Sum fordringer	9	1 685 937	4 677 421
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 213 524	1 127 476
Sum omløpsmidler		2 899 461	5 804 898
Sum eiendeler		4 510 519	7 369 298



BALANSE

COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		2 786 785	2 786 785
Sum innskutt egenkapital	2	2 886 785	2 886 785
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	2	-2 197 737	-625 640
Sum opptjent egenkapital		-2 197 737	-625 640
Sum egenkapital	2	689 048	2 261 145
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		146 090	570 326
Skyldig offentlige avgifter		1 409 583	1 325 295
Konserngjeld		234 362	789 287
Annen kortsiktig gjeld	4, 9	2 031 437	2 423 244
Sum kortsiktig gjeld	4, 9	3 821 471	5 108 152
Sum gjeld		3 821 471	5 108 152
Sum egenkapital og gjeld		4 510 519	7 369 298

22.03.2021

Styret i Colliers Råd & Bokføring AS

Thor Bjørndal
styreleder

Cato Hellvik
styremedlem

Jens Marius Østby Andresen
styremedlem/daglig leder

Geir Vinslid
styremedlem



Note 1) Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og alle tall er oppgitt i norske kroner. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

KLASSIFISERING OG VURDERING AV BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives som hovedregel lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved vårt kjøp av driftsmidlet.

INNTEKTSFØRINGER

Inntektsføring av honorarinntekter skjer i takt med at de opptjenes.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

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 eventuelt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt/skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag til datterselskap og skatt på mottatt konsernbidrag som føres direkte mot egenkapitalen, føres direkte mot betalbar skatt i balansen.

PENSJONER

Årlig premie regnskapsføres som periodens pensjonskostnad.



Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen EK/ udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	0	2 786 785	-625 640	2 261 145
Pr 01.01.2020	100 000	0	2 786 785	-625 640	2 261 145
Årets resultat				-1 572 097	-1 572 097
Pr 31.12.2020	100 000	0	2 786 785	-2 197 737	689 048

Note 3 Anleggsmidler

	Goodwill	Maskiner inventar m.v	Påkostning leide lokaler	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 132 000	2 654 671	0	3 786 671
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	45 808	45 808
Avgang solgte driftsmidler	0	-243 731	243 731	0
Reklassifisering driftsmidler	0			
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 132 000	2 410 940	289 539	3 832 479
Akkumulerte avskrivninger	679 200	2 024 779	73 186	2 777 165
Bokført verdi pr. 31.12.2020	452 800	386 161	216 353	1 055 314
Årets avskrivninger	226 400	84 725	73 186	384 311
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets reversering av nedskrivning	0	0	0	0
Forventet økonomisk levetid	5 år	3-5 år	7 år, lineært	

Goodwill vedrører kjøp av ansatte fra morselskapet Colliers Property Management AS i 2018. Goodwill forventes å ha en levetid på 5 år.

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Påløpt inntekt Colliers International Holding AS	0	0
Andre fordringer konsernselskap	0	0
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	0	0
Leverandørgjeld innen konsern	-234 362	-47 853
Ytet konsernbidrag	0	-741 434
Sum	-234 362	-789 287



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I COLLIERS RÅD & BOKFØRING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
Sum	100 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
COLLIERS PROPERTY MANAGEMENT AS	100 000	100,0	100,0

Note 6) Konsernforhold

Colliers Råd & Bokføring AS inngår i konsernet til konsernspissen Colliers International Holding AS. Det utarbeides konsernregnskap i Colliers International Holding AS hvor Colliers Råd & Bokføring AS inngår. Henvendelser kan rettes til Colliers Property Management AS, Wergelandsveien 7, 0167 Oslo.



Note 7 Skatt - rapportnote

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	163 115
Endring i utsatt skattefordel	-442 867	5 862
Skattekostnad ordinært resultat	-442 867	168 977
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 014 964	768 079
Permanente forskjeller	1 934	0
Endring i midlertidige forskjeller	25 632	-26 645
Avgitt konsernbidrag	0	-741 434
Skattepliktig inntekt	-1 987 398	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	163 115
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-163 115
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-2 014 964	768 079
Beregnet skatt av resultat før skatt	-443 292	168 977
Skatteeffekt av permanente forskjeller	426	0
Sum	-442 867	168 977
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-130 479	-104 847	25 632
Fordringer	-39 000	-39 000	0
Sum	-169 479	-143 847	25 632
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 987 398	0	1 987 398
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 156 877	-143 847	2 013 030
Utsatt skattefordel (22 %)	-474 513	-31 646	442 867



Note 8 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	17 051 275	20 163 408
Arbeidsgiveravgift	2 445 117	3 197 728
Pensjonskostnader	1 017 208	1 212 250
Andre ytelser	1 234 578	1 896 708
Sum	21 748 179	26 470 093

Selskapet har i 2020 sysselsatt 25 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn og annen godtgjørelse	994 100	0
Pensjonskostnader	39 764	0
Annen godtgjørelse	8 894	0
Sum	1 042 758	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Ny daglig leder avlønnes fra morselskapet som fakturerer 50% av lønnskostnaden fra mor til datter og hvor kostnaden utgjorde kr 796.888,-

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 72 600,- ekskl. MVA. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr ,-

Note 9 Poster som er slått sammen i regnskapet

Andre Fordringer	2020	2019
Forskudd ansatte	0	17 127
Annen kortsiktig fordringer	0	28 000
Forskuddsbetalte kostnader	139 455	251 388
Oppgjørskonto MVA	0	10 797
Sum andre fordringer	139 455	307 313
Annen kortsiktig gjeld	2020	2019
Reisekasse	0	-12 001
Skyldig feriepenger	-1 664 415	-1 922 912
Skyldig AGA påløpne fp.	-234 683	-271 130
Påløpne lønninger	0	-205 901
Avsatt styrehonorar	0	0
Andre Påløpne kostnader	-132 339	-11 300
Sum annen kortsiktig gjeld	-2 031 437	-2 423 244



Note 10 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 909 445.

Note 11 Nærstående Parter

Selskapet har transaksjoner med andre selskaper i konsernet Colliers International Holding AS. Alle transaksjoner er foretatt som del av den ordinære virksomheten og til armlengdes priser. De vesentligste transaksjonene som er foretatt er som følger:

Transaksjoner med nærstående parter	2020	2019
Kontorkostnader konserninterne	2 100 000	1 600 000
Salg regnskapshonorar Colliers Property Management AS	-3 925 708	-6 348 239
Salg Colliers International Holding AS	-421 656	-265 000
Salg Colliers International Coporate AS	-48 600	
Avgitt konsernbidrag	0	-741 434
Mottatt konsernbidrag	0	0
Innleid internt	796 888	308 033

Note 12 Sikkerhetsstillelser

Det er tinglyst pant i løsreregisteret på kr. 2.000.000,- hvor kr 500.000 er pant i driftsmidler og kr 1.500.000 er pant i kundefordringer. Panthaver er Sparebank 1 Østfold Akershus.

Note 13 Hendelser etter balansedato

Det er vurdert at Covid 19 situasjonen som stadig ikke er avklart og den økonomiske uroen på kort eller mellomlang sikt ikke vil påvirke vurderingene om fortsatt drift for selskapet.

Det er styrets vurdering at konsekvensene og tiltakene som ble innført som konsekvens av viruset, ikke vil påvirke selskapets drift på kort eller mellomlang sikt.



Til generalforsamlingen i Colliers Råd & Bokføring AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Colliers Råd & Bokføring AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr. 1.572.097. Årsregnskapet 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 (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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av styrets årsrapport, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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 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.

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21

0166 Oslo

Telefon: +47 23 31 07 20

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Bankgiro:

8397 05 05914

Organisasjonsnr:

975 800 679 mva

Date: 2021-05-03 07:48:15. File: \PÅLES\Kontroll\PDF\Årsregnskap\Årsregnskap_2020\Årsregnskap_2020.pdf. Dette skannedokumentet er et elektronisk bilde av et papirdokument. Det er ikke garantert at dette dokumentet er et elektronisk bilde av et papirdokument. Det er ikke garantert at dette dokumentet er et elektronisk bilde av et papirdokument.



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 www.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.

Alpha Revisjon AS

Roger Skogly
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

...

..

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon: +47 23 31 07 20

Medlemmer av Den Norske Revisorforening
Bankgiro: 8397 05 05914
Organisasjonsnr: 975 800 679 mva

Utdokumentert elektronisk signert med PAdES-formatet i PDF-advansert Elektronisk Signatur (eS) i henhold til standarden CAdES. Dette sikrer sikkerhet og integritet for dokumentet og dets innhold. For mer informasjon om elektronisk signering, se www.revisorforeningen.no.



Elektronisk signatur

Signert av

Skogly, Roger

 **bankID**

Dato og tid Årsregnskap, Brønnøysundregistrene, Norge, Nordkjosvoll, Norge

31.03.2021 14.32.07

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.