



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 30.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		111 472	11 572
Sum kostnader		111 472	11 572
Driftsresultat		-111 472	-11 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		6 470 281	75 856
Annen renteinntekt		71 235	18 050
Annen finansinntekt		3 895 055	1 097 387
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			697 483
Sum finansinntekter		10 436 571	1 888 776
Nedskrivning av finansielle eiendeler			644 298
Annen finanskostnad		5 788 339	59
Sum finanskostnader		5 788 339	644 357
Netto finans		4 648 232	1 244 419
Ordinært resultat før skattekostnad		4 536 760	1 232 847
Skattekostnad på ordinært resultat		611 000	297 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 925 760	935 847
Årsresultat		3 925 760	935 847
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		3 925 760	-935 847
Sum overføringer og disponeringer		3 925 760	-935 847



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			6 800 000
Sum finansielle anleggsmidler			6 800 000
Sum anleggsmidler		0	6 800 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		574 665	274 720
Sum fordringer		574 665	274 720
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			3 166 201
Sum investeringer			3 166 201
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		18 934 811	5 381 430
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 934 811	5 381 430
Sum omløpsmidler		19 509 476	8 822 351
SUM EIENDELER		19 509 476	15 622 351
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		55 832	55 832
Overkurs		822 554	822 554



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		878 386	878 386
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		14 014 790	14 085 030
Sum opptjent egenkapital		14 014 790	14 085 030
Sum egenkapital		14 893 176	14 963 416
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		620 300	297 386
Annen kortsiktig gjeld		3 996 000	361 549
Sum kortsiktig gjeld		4 616 300	658 935
Sum gjeld		4 616 300	658 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 509 476	15 622 351



ÅRSBERETNING 2017
FOR
COMPANIA COLONIAL DE PROPIEADAES SA

Selskapets virksomheten drives i Oslo.

Årsregnskapet for 2017 for selskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift.

Det er ingen ansatte i selskapet.


Selskapet har ingen forsknings- eller utviklingskostnader.

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

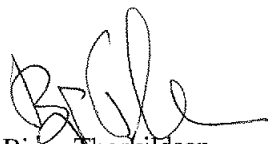
Selskapet er kjent med lov om likestilling i forbindelse med valg av tillitsrepresentanter.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Oslo, den 31. mars 2018


Mojo H. Thorkildsen

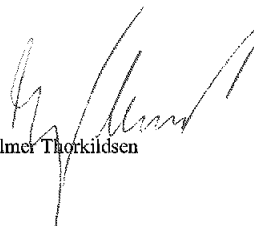

Jan Groos Helmer



Bjørn Thorkildsen



COMPANIA COLONIAL DE PROPIEDADES SA

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
<u>Anleggsmidler</u>			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer		-	6 800 000
Fordring		-	-
Sum finansielle anleggsmidler		-	6 800 000
Sum anleggsmidler		-	6 800 000
<u>Omløpsmidler</u>			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		574 665	274 720
Sum fordringer		574 665	274 720
Investeringer			
Investeringer		-	3 166 201
Sum investeringer		-	3 166 201
Bankinnskudd		18 934 811	5 381 430
Sum omløpsmidler		19 509 476	8 822 351
Sum eiendeler		19 509 476	15 622 351
EGENKAPITAL OG GJELD			
<u>Egenkapital</u>			
Innskutt egenkapital			
Innskutt egenkapital 1/1		14 963 416	14 027 569
Utbetalt til eiere		(3 996 000)	-
Årets resultat		3 925 760	935 847
Sum innskutt egenkapital		14 893 176	14 963 416
<u>Gjeld</u>			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	620 300	297 386
Annen kortsiktig gjeld		3 996 000	361 549
Sum kortsiktig gjeld		4 616 300	658 935
Sum egenkapital og gjeld		19 509 476	15 622 351

31. desember 2017
Oslo

Mojo Helmer Thorkildsen

31. mars 2018

Bjørn Thorkildsen


Jan G. Helmer

Compania Colonial Årsregnskap 2017



COMPANIA COLONIAL DE PROPIEADAES SA

	Note	2017	2016
Honorarer	2	68 062	6 384
Andre driftskostnader		<u>43 410</u>	<u>5 188</u>
Sum driftskostnader		<u>111 472</u>	<u>11 572</u>
Driftsresultat		<u>(111 472)</u>	<u>(11 572)</u>
Andre finansinntekter		9 754 415	371 402
Renteinntekter		71 235	18 050
Agio/(Disagio)		610 921	801 841
Nedvurdering av finansielle anleggsmidler		-	(644 298)
Tilb.føring av tidligere nedvurderinger		-	697 483
Renteutgifter		(339)	-
Andre finanskostnader		<u>(5 788 000)</u>	<u>(59)</u>
Finansresultat		<u>4 648 232</u>	<u>1 244 419</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		4 536 760	1 232 847
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>611 000</u>	<u>297 000</u>
Årsresultat		<u>3 925 760</u>	<u>935 847</u>
Overføringer			
Overført fra innskutt egenkapital		-	-
Overført innskutt egenkapital		<u>(3 925 760)</u>	<u>(935 847)</u>
		(3 925 760)	(935 847)



COMPANIA COLONIAL DE PROPIEADAES SA

NOTE 1 Regnskapsprinsipper

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

finansinntekter inntektsføres etter hvert som de er opptjent og mottatt.

fordringer er oppført til pålydende som tilsvarer virkelig verdi

NOTE 2 Godtgjørelser

Styret

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret for 2017.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 5.062,50.

NOTE 3 Betalbar skatt

Regnskapsmessig resultat før skatt	4 536 760
Regnskapsmessig gevinst/tap finansielle verdipapirer	2 503 866
Skattepliktig gevinst/tap finansielle verdipapirer	-4 457 551
Renteinntekt på skatt	<u>-32</u>
Skattemessig resultat	<u>2 583 043</u>
Skattekostnad	611 000
For meget avsatt tidligere	<u>9 300</u>
Betalbar skatt i balansen	<u>620 300</u>
24% av skattepliktig inntekt	<u>619 930</u>



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Compania Colonial De Propiedades SA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Compania Colonial De Propiedades SAs årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2017, 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 rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen.

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

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

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

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 rettvise 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen.



Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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, 14. mai 2018
BDO AS

Håkon Andersen-Gott
Registrert revisor