



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: Jan Groos Helmer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

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, 04.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		281 633	13 000
Sum kostnader		281 633	13 000
Driftsresultat		-281 633	-13 000
Annen rentekostnad			222
Annen finanskostnad		1 050	
Sum finanskostnader		1 050	222
Netto finans		-1 050	-222
Ordinært resultat før skattekostnad		-282 683	-13 222
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-43 673	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-239 010	-13 222
Årsresultat	4	-239 010	-13 222
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-239 010	-13 222
Totalresultat		-239 010	-13 222
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-239 010	-13 222
Sum overføringer og disponeringer		-239 010	-13 222



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		878 386	878 386
Sum finansielle anleggsmidler		878 386	878 386
Sum anleggsmidler		878 386	878 386
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		43 673	130 745
Sum fordringer		43 673	130 745
Sum omløpsmidler		43 673	130 745
SUM EIENDELER		922 059	1 009 131
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	770 054	1 009 064
Sum opptjent egenkapital		770 054	1 009 064
Sum egenkapital	4	770 054	1 009 064
Gjeld			
Langsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		67
Skyldig offentlige avgifter		24 502	
Kortsiktig gjeld til Compania Colonial De Propiedades SA		127 503	
Sum kortsiktig gjeld		152 005	67
Sum gjeld		152 005	67
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		922 059	1 009 131



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 435664

Enheten

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

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: Jan Groos Helmer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

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, 03.07.2021



Organisasjonsnr: 988 966 924
A ADMINISTRADORA COLONIAL SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		281 633	13 000
Sum kostnader		281 633	13 000
Driftsresultat		-281 633	-13 000
Annen rentekostnad			222
Annen finanskostnad		1 050	
Sum finanskostnader		1 050	222
Netto finans		-1 050	-222
Ordinært resultat før skattekostnad		-282 683	-13 222
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-43 673	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-239 010	-13 222
Årsresultat	4	-239 010	-13 222
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-239 010	-13 222
Totalresultat		-239 010	-13 222
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-239 010	-13 222
Sum overføringer og disponeringer		-239 010	-13 222



Organisasjonsnr: 988 966 924
A ADMINISTRADORA COLONIAL SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		878 386	878 386
Sum finansielle anleggsmidler		878 386	878 386
Sum anleggsmidler		878 386	878 386
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		43 673	130 745
Sum fordringer		43 673	130 745
Sum omløpsmidler		43 673	130 745
SUM EIENDELER		922 059	1 009 131
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	770 054	1 009 064
Sum opptjent egenkapital		770 054	1 009 064
Sum egenkapital	4	770 054	1 009 064
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		67
Skyldig offentlige avgifter		24 502	
Kortsiktig gjeld til Compania Colonial De			



Propiedades SA	127 503	
Sum kortsiktig gjeld	152 005	67
Sum gjeld	152 005	67
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	922 059	1 009 131



Organisasjonsnr: 988 966 924
A ADMINISTRADORA COLONIAL SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
3

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. Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	-----------------------------------

Note
4

Ytelser til andre ledende personer

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
6

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap



RESULTATREGNSKAP

A ADMINISTRADORA COLONIAL SA NUF

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftskostnad		281 633	13 000
Sum driftskostnader		281 633	13 000
Driftsresultat		-281 633	-13 000
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		0	222
Annen finanskostnad		1 050	0
Resultat av finansposter		-1 050	-222
Ordinært resultat før skattekostnad		-282 683	-13 222
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-43 673	0
Ordinært resultat		-239 010	-13 222
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-239 010	-13 222
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		239 010	13 222
Sum overføringer		-239 010	-13 222



BALANSE

A ADMINISTRADORA COLONIAL SA NUF

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		878 386	878 386
Sum finansielle anleggsmidler		878 386	878 386
Sum anleggsmidler		878 386	878 386
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		43 673	130 745
Sum fordringer		43 673	130 745
Sum omløpsmidler		43 673	130 745
Sum eiendeler		922 059	1 009 131



BALANSE

A ADMINISTRADORA COLONIAL SA NUF

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	2	770 054	1 009 064
Sum opptjent egenkapital		770 054	1 009 064
Sum egenkapital	4	770 054	1 009 064
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	0	67
Skyldig offentlige avgifter		24 502	0
Kortsiktig gjeld til Compania Colonial De Propiedades SA		127 503	0
Sum kortsiktig gjeld		152 005	67
Sum gjeld		152 005	67
Sum egenkapital og gjeld		922 059	1 009 131

Oslo, 10.06.2021

Styret i A ADMINISTRADORA COLONIAL SA NUF

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 NUF har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 kr. 14 219 inkl. mva.

Note 2 Fortsatt drift

Selskapet skal likvideres i 2021.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-43 673	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	-43 673	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-282 683	-13 222
Permanente forskjeller	84 168	222
Skattepliktig inntekt	-198 515	-13 000
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	67
Skatt på tilbakeført underskudd	-43 673	0
Sum betalbar skatt i balansen	-43 673	67

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 000	-13 000	0
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 000	13 000	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Fremførbart underskudd i Skattemeldingen RF-1022 post 290 er kr 211 515. Forskjell iht. beregning ovenfor er på kr 198 515 og gjelder årets underskudd som er oppfattet av skattefradragsordningen.

Note 4 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2019	1 009 064	1 009 064
Pr. 01.01.2020	1 009 064	1 009 064
Årets underskudd	-239 010	-239 010
Pr. 31.12.2020	770 054	770 054



Note 5 Korona

A ADMINISTRADORA COLONIAL SA NUF har ikke blitt påvirket av korona-pandemien.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vik
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til styret i A Administradora Colonial SA NUF

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til A Administradora Colonial SA NUF.

<p>Årsregnskapet består av:</p> <ul style="list-style-type: none">• Balanse per 31. desember 2020• Resultatregnskap for 2020• Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.	<p>Etter vår mening:</p> <p>Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av foretakets 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.</p>
---	---

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 foretaket 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 foretakets 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 avggi 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 foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Ekaterina Volodina
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Ekaterina Volodina

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1915234

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-11 12:11:53Z



Penneo Dokumentnøkkel: 234HF-AOD7J-ZEIMX-SLB18-7K8ZZ-L4G2B

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>