



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ingvild Hopland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		233 200	
Sum inntekter		233 200	
Kostnader			
Lønnskostnad	2	31 147	25 067
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	216 600	216 600
Annen driftskostnad		1 234 509	1 970 926
Sum kostnader		1 482 256	2 212 592
Driftsresultat		-1 249 056	-2 212 592
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 118 920	199 280
Annen finansinntekt		32 005 521	5 690 109
Sum finansinntekter		33 124 441	5 889 388
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-1 180 565	2 398 565
Annen rentekostnad		1 347 555	928 222
Annen finanskostnad		1 869 665	
Sum finanskostnader		2 036 655	3 326 787
Netto finans		31 087 786	2 562 601
Ordinært resultat før skattekostnad		29 838 731	350 009
Skattekostnad på resultat	4	-236 932	-446 668
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 075 663	796 677
Korrigerings av feil	6		
Årsresultat		30 075 663	796 677
Årsresultat etter minoritetsinteresser		30 075 663	796 677
Totalresultat		30 075 663	796 677



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		30 075 663	796 677
Sum overføringer og disponeringer		30 075 663	796 677



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 559 888	1 322 956
Sum immaterielle eiendeler		1 559 888	1 322 956
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		433 400
Sum varige driftsmidler			433 400
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	106 915 678	116 165 678
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	4 996 987	4 946 987
Investeringer i aksjer og andeler	6	66 392 829	57 110 117
Obligasjoner	7		
Andre langsiktige fordringer	7	15 056 479	7 324 734
Sum finansielle anleggsmidler		193 361 974	185 547 517
Sum anleggsmidler		194 921 862	187 303 873
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 019 169	
Sum fordringer		2 019 169	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	333 333	333 333
Sum investeringer		333 333	333 333



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		33 820 537	16 609 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 820 537	16 609 722
Sum omløpsmidler		36 173 040	16 943 055
SUM EIENDELER		231 094 901	204 246 928
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	10 100 000	10 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	260 000	260 000
Sum innskutt egenkapital		10 360 000	10 260 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	186 314 780	159 396 451
Sum opptjent egenkapital		186 314 780	159 396 451
Sum egenkapital		196 674 780	169 656 451
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		
Øvrig langsiktig gjeld	10	30 399 573	33 839 573
Sum annen langsiktig gjeld		30 399 573	33 839 573
Sum langsiktig gjeld		30 399 573	33 839 573
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			746 227
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		5 627	4 677
Annen kortsiktig gjeld		4 014 920	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum kortsiktig gjeld		4 020 547	750 904
Sum gjeld		34 420 121	34 590 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		231 094 901	204 246 928



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 493976

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ingvild Hopland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.06.2023

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

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		233 200	
Sum inntekter		233 200	
Kostnader			
Lønnskostnad	2	31 147	25 067
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	216 600	216 600
Annen driftskostnad		1 234 509	1 970 926
Sum kostnader		1 482 256	2 212 592
Driftsresultat		-1 249 056	-2 212 592
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 118 920	199 280
Annen finansinntekt		32 005 521	5 690 109
Sum finansinntekter		33 124 441	5 889 388
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-1 180 565	2 398 565
Annen rentekostnad		1 347 555	928 222
Annen finanskostnad		1 869 665	
Sum finanskostnader		2 036 655	3 326 787
Netto finans		31 087 786	2 562 601
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-236 932	-446 668
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 075 663	796 677
Korrigerings av feil	6		
Årsresultat		30 075 663	796 677
Årsresultat etter minoritetsinteresser		30 075 663	796 677
Totalresultat		30 075 663	796 677
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		30 075 663	796 677
Sum overføringer og disponeringer		30 075 663	796 677





Organisasjonsnr: 894 860 162
COLSI II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 559 888	1 322 956
Sum immaterielle eiendeler		1 559 888	1 322 956
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		433 400
Sum varige driftsmidler			433 400
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	106 915 678	116 165 678
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	4 996 987	4 946 987
Investeringer i aksjer og andeler	6	66 392 829	57 110 117
Obligasjoner	7		
Andre langsiktige fordringer	7	15 056 479	7 324 734
Sum finansielle anleggsmidler		193 361 974	185 547 517
Sum anleggsmidler		194 921 862	187 303 873
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 019 169	
Sum fordringer		2 019 169	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	333 333	333 333
Sum investeringer		333 333	333 333
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd		33 820 537	16 609 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 820 537	16 609 722
Sum omløpsmidler		36 173 040	16 943 055
SUM EIENDELER		231 094 901	204 246 928
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	10 100 000	10 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	260 000	260 000
Sum innskutt egenkapital		10 360 000	10 260 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	186 314 780	159 396 451
Sum opptjent egenkapital		186 314 780	159 396 451
Sum egenkapital		196 674 780	169 656 451
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10		
Øvrig langsiktig gjeld	10	30 399 573	33 839 573
Sum annen langsiktig gjeld		30 399 573	33 839 573
Sum langsiktig gjeld		30 399 573	33 839 573
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			746 227
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		5 627	4 677
Annen kortsiktig gjeld		4 014 920	
Sum kortsiktig gjeld		4 020 547	750 904
Sum gjeld		34 420 121	34 590 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		231 094 901	204 246 928



Organisasjonsnr: 894 860 162
COLSI II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Colsi II AS

Org.nr.: 894 860 162

Utarbeidet av:
VIEW.
PROCURATOR



Colsi II AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftsinntekt		233 200	0
Sum driftsinntekter		233 200	0
Lønnskostnad	2	31 147	25 067
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	216 600	216 600
Annen driftskostnad		1 234 509	1 970 926
Sum driftskostnader		1 482 256	2 212 592
Driftsresultat		-1 249 056	-2 212 592
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		309 834	0
Annen renteinntekt		809 086	199 280
Annen finansinntekt		32 005 521	5 690 109
Sum finansinntekter		33 124 441	5 889 388
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-1 180 565	2 398 565
Annen rentekostnad		1 347 555	928 222
Annen finanskostnad		1 869 665	0
Sum finanskostnader		2 036 655	3 326 787
Resultat av finansposter		31 087 786	2 562 601
Resultat før skattekostnad		29 838 731	350 009
Skattekostnad på resultat	4	-236 932	-446 668
Resultat		30 075 663	796 677
Årsresultat		30 075 663	796 677
Disponering av resultat			
Overført til annen egenkapital		30 075 663	796 677
Sum overføringer		30 075 663	796 677



Colsi II AS

Balanse

	Note	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 559 888	1 322 956
Sum immaterielle eiendeler		1 559 888	1 322 956
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	433 400
Sum varige driftsmidler		0	433 400
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	106 915 678	116 165 678
Investeringer i aksjer og andeler	6	66 392 829	57 110 117
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhe	7	4 996 987	4 946 987
Andre langsiktige fordringer	7	15 056 479	7 324 734
Sum finansielle anleggsmidler		193 361 974	185 547 517
Sum anleggsmidler		194 921 862	187 303 873
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 019 169	0
Sum fordringer		2 019 169	0
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	333 333	333 333
Sum investeringer		333 333	333 333
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		33 820 537	16 609 722
Sum bankinnskudd o.l.		33 820 537	16 609 722
Sum omløpsmidler		36 173 040	16 943 055
Sum eiendeler		231 094 901	204 246 928



Colsi II AS

Balanse

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	10 100 000	10 000 000
Overkurs	9	260 000	260 000
Sum innskutt egenkapital		10 360 000	10 260 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	186 314 780	159 396 451
Sum opptjent egenkapital		186 314 780	159 396 451
Sum egenkapital		196 674 780	169 656 451
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	30 399 573	33 839 573
Sum annen langsiktig gjeld		30 399 573	33 839 573
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	746 227
Skyldig offentlige avgifter		5 627	4 677
Annen kortsiktig gjeld		4 014 920	0
Sum kortsiktig gjeld		4 020 547	750 904
Sum gjeld		34 420 121	34 590 477
Sum egenkapital og gjeld		231 094 901	204 246 928

24.03.2023
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 Lønnskostnader mv.

Selskapet har ingen ansatte og det er utført 0 årsverk. Selskapets forvaltning ivaretas av Mont Investor Partners AS (Montin).

Styremedlem har et lån i selskapet på NOK 4 384 414 ved regnskapsårets utgang. Årlig betales det avdrag og renter. Siden låneopptak er det betalt NOK 2 933 336 i avdrag. Rentesatsen er 4,0% p.a. Lånet er sikret ved pant pålydende NOK 7 333 333 i 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 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	650 000	650 000
- Avgang i året	650 000	650 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	0	0
= Bokført verdi 31.12.22	0	0
Årets ordinære avskrivninger	216 800	216 800
Økonomisk levetid	3 år	



Colsi II AS

Noter

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-236 932	-446 668
Skattekostnad ordinært resultat	-236 932	-446 668
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	29 838 731	350 009
Permanente forskjeller	-30 915 696	-2 380 317
Endring i midlertidige forskjeller	600	125 600
Skattepliktig inntekt	-1 076 366	-1 904 708
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	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:

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	68 800	69 400	600
Fordringer	-104 000	-104 000	0
Sum	-35 200	-34 600	600
Akkumulert fremførbart underskudd	-7 055 201	-5 978 835	1 076 366
Grunnlag for utsatt skattefordel	-7 090 401	-6 013 435	1 076 966
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 559 888	-1 322 956	236 932



Colsi II AS

Noter

Note 5 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Brødrene Jensen AS	Bærum	33,3 %	105 396 578	105 396 578
Kosvik Utvikling AS	Bærum	50,0 %	950 000	100 000
Tress Invest AS	Bærum	22,3 %	1 419 100	1 419 100
Sum			107 765 678	106 915 678

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

Note 6 Investeringer i aksjer og andeler

Anleggsmidler	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Norske langsiktige aksjer	67 608 829	66 392 829
Sum	67 608 829	66 392 829

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2022	2021
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	4 384 414	4 751 081
Lån til tilknyttet selskap/ felleskontrollert virksomhet	4 996 987	4 946 987
Andre fordringer (anleggsmidler)	10 672 065	2 573 653
Sum langsiktige fordringer	20 053 466	12 271 721

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



Colsi II AS

Noter

Note 8 Markedsbaserte verdipapirer

	Markeds verdi	Balanseført verdi
Markedsbaserte verdipapirer	1 255 656	333 333

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	10 000 000	260 000	159 396 451	169 656 451
Pr. 01.01.2022	10 000 000	260 000	159 396 451	169 656 451
Årets resultat			30 075 663	30 075 663
Kapitalforhøyelse	100 000		0	100 000
Tilleggsutbytte			-3 157 333	-3 157 333
Pr. 31.12.2022	10 100 000	260 000	186 314 780	196 674 780

Note 10 Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2022	2021
Øvrig langsiktig gjeld	30 399 573	33 839 573

Note 11 Andre ikke balanseførte forpliktelser

Selskapet har et samlet kausjonsansvar på NOK 9 232 650.



Til generalforsamlingen i Colsi II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Colsi II AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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



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

Oslo, 24. mars 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Vidar Lorentzen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Lorentzen, Vidar	BANKID_MOBILE	2023-03-28 22:35

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.