



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 588 362
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLWITZ AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 91
0565 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: Endre Njøs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.07.2018

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, 04.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 741	26 720
Annen driftsinntekt		68 171	16 773
Sum inntekter		73 912	43 493
Kostnader			
Varekostnad			3 500
Annen driftskostnad	1	120 237	68 730
Sum kostnader		120 237	72 230
Driftsresultat		-46 325	-28 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	60
Sum finansinntekter		37	60
Annen finanskostnad		63	
Sum finanskostnader		63	
Netto finans		-26	60
Ordinært resultat før skattekostnad		-46 350	-28 677
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-9 592	-6 314
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 758	-22 363
Årsresultat		-36 758	-22 363
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-36 758	-22 363
Sum overføringer og disponeringer		-36 758	-22 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	30 117	20 525
Sum immaterielle eiendeler		30 117	20 525
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		16 760	21 767
Sum finansielle anleggsmidler		16 760	21 767
Sum anleggsmidler		46 877	42 292
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	5 007	5 136
Andre fordringer		500	500
Sum fordringer		5 507	5 636
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	28 510	41 749
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 510	41 749
Sum omløpsmidler		34 017	47 385
SUM EIENDELER		80 894	89 677
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (6 aksjer à kr 5 000,00)	7, 8, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	96 458	59 700
Sum opptjent egenkapital		-96 458	-59 700
Sum egenkapital		-72 124	-35 366
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		10 014	10 014
Sum annen langsiktig gjeld		10 014	10 014
Sum langsiktig gjeld		10 014	10 014
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			-13 555
Annen kortsiktig gjeld		143 004	128 584
Sum kortsiktig gjeld		143 004	115 029
Sum gjeld		153 018	125 043
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		80 894	89 677



Noter 2017 KOLLWITZ AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Skatt

	2017	2016
Grunnlag for beregning av skatt		
Ordinært resultat før skattekostnad	(46 350)	(28 677)
+/- Permanente forskjeller	926	
Årets skattegrunnlag	(45 425)	(28 677)
+/- Endring i utsatt skatt	(9 592)	(6 314)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(9 592)	(6 314)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(85 519)	(130 944)	45 425
Sum midlertidige forskjeller	(85 519)	(130 944)	45 425
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	(20 525)	(30 117)	9 592

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	5 007	5 136
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	5 007	5 136

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	(5 666)	(59 700)	(35 366)
Årets resultat			(36 758)	(36 758)
Egenkapital 31.12.2017	30 000	(5 666)	(96 458)	(72 124)

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 6 aksjer, pålydende kr 5 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 6 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Hafnor, Torbjørn	1	16,67%
Hansen, Stian	1	16,67%
Hanssen, Thomas	1	16,67%
Hillestad, Frederik	1	16,67%
Holmen, Jørgen Rist	1	16,67%
Njøs, Endre	1	16,67%
Sum	6	100,00%

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Endre Njøs	1
Styremedlem	Torbjørn Hafnor	1
Styremedlem	Stian Hansen	1
Styremedlem	Thomas Hanssen	1
Styremedlem	Frederik Hillestad	1
Styremedlem	Jørgen Rist Holmen	1

Note 10 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 11 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.