



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 816 941
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHALA & PARTNERS AVD KALBAKKEN AS
Forretningsadresse: Nedre Kalbakkvei 2B
0950 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 16.10.2019 - 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: Terje Rindal
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, 09.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 524 810	
Annen driftsinntekt		58 000	
Sum inntekter		7 582 810	0
Kostnader			
Varekostnad		743 405	
Lønnskostnad	1	4 131 934	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	27 991	
Annen driftskostnad	1	1 825 681	
Sum kostnader		6 729 012	0
Driftsresultat		853 798	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		204	
Sum finansinntekter		204	
Annen rentekostnad		17 528	
Sum finanskostnader		17 528	
Netto finans		-17 324	
Ordinært resultat før skattekostnad		836 475	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	183 144	
Ordinært resultat etter skattekostnad		653 331	0
Årsresultat		653 331	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		653 331	
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	640 000	
Udekket tap		5 570	
Overføringer annen egenkapital	4	7 761	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		653 331	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	221 504	
Sum varige driftsmidler		221 504	
Sum anleggsmidler		221 504	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	3 556 054	
Andre kortsiktige fordringer	6	79 983	
Sum fordringer		3 636 037	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, o.l.	7	417 876	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 876	
Sum omløpsmidler		4 053 913	0
SUM EIENDELER		4 275 417	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	500 000	
Sum innskutt egenkapital		500 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	7 761	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		7 761	
Sum egenkapital		507 761	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	20 114	
Sum avsetninger for forpliktelser		20 114	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		20 114	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	451 863	
Leverandørgjeld		665 581	
Betalbar skatt	3	163 030	
Skyldig offentlige avgifter		771 474	
Utbytte		640 000	
Kortsiktig konserngjeld		20 300	
Annen kortsiktig gjeld	10	1 035 294	
Sum kortsiktig gjeld		3 747 543	
Sum gjeld		3 767 657	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 275 417	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 441754

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 816 941
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHALA & PARTNERS AVD KALBAKKEN AS
Forretningsadresse: Nedre Kalbakkvei 2B
0950 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 16.10.2019 - 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: Terje Rindal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

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 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, 05.07.2021

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: 923 816 941
SCHALA & PARTNERS AVD KALBAKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 524 810	
Annen driftsinntekt		58 000	
Sum inntekter		7 582 810	0
Kostnader			
Varekostnad		743 405	
Lønnskostnad	1	4 131 934	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	27 991	
Annen driftskostnad	1	1 825 681	
Sum kostnader		6 729 012	0
Driftsresultat		853 798	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		204	
Sum finansinntekter		204	
Annen rentekostnad		17 528	
Sum finanskostnader		17 528	
Netto finans		-17 324	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	183 144	
Ordinært resultat etter skattekostnad		653 331	0
Årsresultat		653 331	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		653 331	
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	640 000	
Udekket tap		5 570	
Overføringer annen egenkapital	4	7 761	
Sum overføringer og disponeringer		653 331	



Organisasjonsnr: 923 816 941
SCHALA & PARTNERS AVD KALBAKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	221 504	
Sum varige driftsmidler		221 504	
Sum anleggsmidler		221 504	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	3 556 054	
Andre kortsiktige fordringer	6	79 983	
Sum fordringer		3 636 037	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, o.l.	7	417 876	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 876	
Sum omløpsmidler		4 053 913	0
SUM EIENDELER		4 275 417	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 8	500 000	
Sum innskutt egenkapital		500 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	7 761	
Sum opptjent egenkapital		7 761	
Sum egenkapital		507 761	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	20 114	
Sum avsetninger for forpliktelseser		20 114	



Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	20 114	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	9	451 863
Leverandørgjeld		665 581
Betalbar skatt	3	163 030
Skyldig offentlige avgifter		771 474
Utbytte		640 000
Kortsiktig konserngjeld		20 300
Annen kortsiktig gjeld	10	1 035 294
Sum kortsiktig gjeld		3 747 543
Sum gjeld	3 767 657	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 275 417	0



Organisasjonsnr: 923 816 941
SCHALA & PARTNERS AVD KALBAKKEN 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	500000.00	1.00	500000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Marius Wang	110000.00	22.00%	Ordinære aksjer
Schala & Partners AS	255000.00	51.00%	Ordinære aksjer
Stian Storlien	25000.00	5.00%	Ordinære aksjer
Terje Rindal	110000.00	22.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	500000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	325295.00		1464.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Schala & Partners Avd Kalbakken AS**

Organisasjonsnr. 923816941

Utarbeidet av:
Saga Regnskap Tønsberg AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Træleborgodden 6
3112 TØNSBERG





Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Resultatregnskap

	Note	okt 19-des 20
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		7 524 810
Annen driftsinntekt		58 000
Sum driftsinntekter		7 582 810
Driftskostnader		
Varekostnad		743 405
Lønnskostnad	1	4 131 934
Avskrivning på varige driftsmidler	2	27 991
Annen driftskostnad	1	1 825 681
Sum driftskostnader		6 729 012
DRIFTSRESULTAT		853 798
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Finansinntekter		
Annen renteinntekt		204
Sum finansinntekter		204
Finanskostnader		
Annen rentekostnad		17 528
Sum finanskostnader		17 528
NETTO FINANSPOSTER		(17 324)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		836 475
Skattekostnad på ordinært resultat	3	183 144
ORDINÆRT RESULTAT		653 331
ÅRSRESULTAT		653 331
OVERF. OG DISPONERINGER		
Avsatt til ordinært utbytte	4	640 000
Overføring annen egenkapital	4	7 761
Fremføring av udekket tap		5 570
SUM OVERF. OG DISP.		653 331

Årsregnskap for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941

Transaksjon 09222115557448630722



Signert BT, TR, MW, SS, JS, ED



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020
EIENDELER		
ANLEGGSMIDLER		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	221 504
Sum varige driftsmidler		221 504
SUM ANLEGGSMIDLER		221 504
OMLØPSMIDLER		
Fordringer		
Kundefordringer	5	3 556 054
Andre kortsiktige fordringer	6	79 983
Sum fordringer		3 636 037
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
Bankinnskudd, o.l.	7	417 876
SUM OMLØPSMIDLER		4 053 913
SUM EIENDELER		4 275 417

Årsregnskap for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941

Transaksjon 09222115557448630722



Signert BT, TR, MW, SS, JS, ED



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	4,8	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	4	7 761
Sum opptjent egenkapital		7 761
SUM EGENKAPITAL		507 761
GJELD		
LANGSIKTIG GJELD		
Avsetning for forpliktelser		
Utsatt skatt	3	20 114
Sum avsetning for forpliktelser		20 114
SUM LANGSIKTIG GJELD		20 114
KORTSIKTIG GJELD		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	451 863
Leverandørgjeld		665 581
Betalbar skatt	3	163 030
Skyldig offentlige avgifter		771 474
Utbytte		640 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		20 300
Annen kortsiktig gjeld	10	1 035 294
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 747 543
SUM GJELD		3 767 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 275 417

Oslo den 10.juni 2021

Terje Rindal
Daglig leder/styremedlemBård Ove Tisthamar
StyrelederMarius Wang
StyremedlemJoachim Øvergård Schala
StyremedlemErik Danielsen
StyremedlemStian Storlien
Styremedlem

Årsregnskap for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941

Transaksjon 09222115557448630722



Signert BT, TR, MW, SS, JS, ED



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Regnskapet er utarbeidet i henhold til forutsetning om fortsatt drift etter Regnskapsloven § 4-5.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring

Inntektsføring av meglerprovisjon skjer på tidspunkt for budaksept. Øvrige tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. Klientmidler er nettoført i regnskapet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid dersom de har 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 driftsmidles kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen for kommende regnskapsår (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941

Transaksjon 09222115557448630722



Signert BT, TR, MW, SS, JS, ED



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år
Lønn	3 390 249
Arbeidsgiveravgift	435 654
Andre lønnsrelaterte ytelser	306 030
Totalt	4 131 934

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	340 295	1 464	341 759

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	28 000
Samlet honorar til revisor	28 000

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	249 495
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	249 495
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	27 991
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	27 991
Balanseført verdi pr 31/12	221 504
Prosentstans for ord.avskr	20-33

Noter for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941





Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	837 659
+ Permanente og andre forskjeller	1 570
+ Endring i midlertidige forskjeller	-91 429
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	747 800
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	6 755
= Inntekt	741 045

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	163 030
= Sum betalbar skatt	163 030
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	20 114
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	1 486
= Ordinær skattekostnad	184 630
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	163 030
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	163 030

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	20 308	0
+ Utestående fordringer	71 121	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	6 755
= Grunnlag utsatt skatt	91 429	-6 755
Utsatt skatt	20 114	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	6 755
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	6 755
Utsatt skattefordel	0	1 486

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	-5 269	494 731
+Fra årets resultat		653 029	653 029
-Avsatt utbytte		-640 000	-640 000
Pr 31.12.	500 000	7 761	507 761

Noter for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941





Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Note 5 - Kundefordringer

Spesifikasjon av kundefordringer

	2020
Kundefordringer	21 661
Utlegg i forbindelse med megleroppdrag	3 390 679
Periodisering av utlegg	55 976
Opptjent, ikke mottatt driftsinntekt	87 738
Sum	3 556 054

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

	2020
Lønnsforskudd	35 000
Forskuddsbetalte kostnader	44 983
Sum	79 983

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 390 264 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Regnskapsført skattetrekkforpliktelse 31.12 er kr -390 264

Klientmidler	2020
Innestående klientmidler på bankkonto	32 455 445,66
Klientansvar inkl. renter	-32 455 445,66
Netto meglers tilgodehavende	0

Klientmidler og klientansvar er presentert netto i regnskapet.





Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 500000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets har 4 aksjonærer som alle eier 5 % eller mere av aksjekapitalen:

Aksjonærens navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Schala & Partners AS	918 501 711	255 000	51 %
Marius Wang <i>Styremedlem</i>		110 000	22 %
Stian Storlien <i>Styremedlem</i>		25 000	5 %
Terje Rindal <i>Daglig leder/styremedlem</i>		110 000	22 %

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har etablert en factoringavtale med kredittramme på inntil 2 500 000. Pr 31.12 er kr 451 863,- benyttet.

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Spesifikasjon av annen kortsiktig gjeld

	2020
Skyldige feriepenger	288 842
Skyldig lønn	487 286
Annen kortsiktig gjeld	259 166
Sum	1 035 294

Noter for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941

Transaksjon 09222115557448630722



Signert BT, TR, MW, SS, JS, ED



Verifikasjon

Transaksjon 09222115557448630722

Dokument

Årsregnskap 2020 Kalbakken AS

Hoveddokument

9 sider

Initiert på 2021-06-15 10:46:39 CEST (+0200) av Anne

Pettersen (AP)

Ferdigstilt den 2021-06-15 11:29:41 CEST (+0200)

Initiativtaker

Anne Pettersen (AP)

Saga Regnskap Tønsberg AS

Organisasjonsnr. 985213038

anne@sagaservices.no

+4748272746

Signerende parter

Bård Tisthamar (BT)

bt@schalapartners.no

+4790029357

Signert 2021-06-15 10:47:41 CEST (+0200)

Terje Rindal (TR)

tr@schalapartners.no

+4795195135

Signert 2021-06-15 10:56:59 CEST (+0200)

Marius Wang (MW)

mw@schalapartners.no

+4746828887

Signert 2021-06-15 10:55:52 CEST (+0200)

Stian Storlien (SS)

ss@schalapartners.no

+4798251034

Signert 2021-06-15 10:47:03 CEST (+0200)

Joachim Schala (JS)

js@schalapartners.no

+4792082252

Signert 2021-06-15 11:29:41 CEST (+0200)

Erik Danielsen (ED)

ed@schalapartners.no

+4740087800

Signert 2021-06-15 10:49:48 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>





BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Schala & Partners Avd Kalbakken AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 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.

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 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 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 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:
<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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Hans Petter Urkedal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: A7QMA-43DUY-0N64K-SCOWL-OC33Z-ZEJUN



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."

Hans Petter Urkedal

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5994-4-644113

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-15 14:32:09Z



Penneo Dokumentnøkkel: A7QMA-43DUY-0N64K-5COWL-OC33Z-ZECJN

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>



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Regnskapet er utarbeidet i henhold til forutsetning om fortsatt drift etter Regnskapsloven § 4-5.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring

Inntektsføring av meglerprovisjon skjer på tidspunkt for budaksept. Øvrige tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. Klientmidler er nettoført i regnskapet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid dersom de har 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 driftsmidles kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen for kommende regnskapsår (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Selskapet har hatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år
Lønn	3 390 249
Arbeidsgiveravgift	435 654
Andre lønnsrelaterte ytelser	306 030
Totalt	4 131 934

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	340 295	1 464	341 759

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	28 000
Samlet honorar til revisor	28 000

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	249 495
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	249 495
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	27 991
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	27 991
Balanseført verdi pr 31/12	221 504
Prosentstans for ord.avskr	20-33

Noter for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	837 659
+ Permanente og andre forskjeller	1 570
+ Endring i midlertidige forskjeller	-91 429
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	747 800
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	6 755
= Inntekt	741 045

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	163 030
= Sum betalbar skatt	163 030
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	20 114
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	1 486
= Ordinær skattekostnad	184 630
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	163 030
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	163 030

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	20 308	0
+ Utestående fordringer	71 121	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	6 755
= Grunnlag utsatt skatt	91 429	-6 755
Utsatt skatt	20 114	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	6 755
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	6 755
Utsatt skattefordel	0	1 486

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	-5 269	494 731
+Fra årets resultat		653 029	653 029
-Avsatt utbytte		-640 000	-640 000
Pr 31.12.	500 000	7 761	507 761

Noter for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Note 5 - Kundefordringer

Spesifikasjon av kundefordringer

	2020
Kundefordringer	21 661
Utlegg i forbindelse med megleroppdrag	3 390 679
Periodisering av utlegg	55 976
Opptjent, ikke mottatt driftsinntekt	87 738
Sum	3 556 054

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

	2020
Lønnsforskudd	35 000
Forskuddsbetalte kostnader	44 983
Sum	79 983

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 390 264 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Regnskapsført skattetrekkforpliktelse 31.12 er kr -390 264

Klientmidler	2020
Innestående klientmidler på bankkonto	32 455 445,66
Klientansvar inkl. renter	-32 455 445,66
Netto meglers tilgodehavende	0

Klientmidler og klientansvar er presentert netto i regnskapet.



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Noter 2020

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 500000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets har 4 aksjonærer som alle eier 5 % eller mere av aksjekapitalen:

Aksjonærens navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Schala & Partners AS	918 501 711	255 000	51 %
Marius Wang <i>Styremedlem</i>		110 000	22 %
Stian Storlien <i>Styremedlem</i>		25 000	5 %
Terje Rindal <i>Daglig leder/styremedlem</i>		110 000	22 %

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har etablert en factoringavtale med kredittramme på inntil 2 500 000. Pr 31.12 er kr 451 863,- benyttet.

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Spesifikasjon av annen kortsiktig gjeld

	2020
Skyldige feriepenger	288 842
Skyldig lønn	487 286
Annen kortsiktig gjeld	259 166
Sum	1 035 294



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Resultatregnskap

	Note	okt 19-des 20
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		7 524 810
Annen driftsinntekt		58 000
Sum driftsinntekter		7 582 810
Driftskostnader		
Varekostnad		743 405
Lønnskostnad	1	4 131 934
Avskrivning på varige driftsmidler	2	27 991
Annen driftskostnad	1	1 825 681
Sum driftskostnader		6 729 012
DRIFTSRESULTAT		853 798
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Finansinntekter		
Annen renteinntekt		204
Sum finansinntekter		204
Finanskostnader		
Annen rentekostnad		17 528
Sum finanskostnader		17 528
NETTO FINANSPOSTER		(17 324)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		836 475
Skattekostnad på ordinært resultat	3	183 144
ORDINÆRT RESULTAT		653 331
ÅRSRESULTAT		653 331
OVERF. OG DISPONERINGER		
Avsatt til ordinært utbytte	4	640 000
Overføring annen egenkapital	4	7 761
Fremføring av udekket tap		5 570
SUM OVERF. OG DISP.		653 331



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020
EIENDELER		
ANLEGGSMIDLER		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	221 504
Sum varige driftsmidler		221 504
SUM ANLEGGSMIDLER		221 504
OMLØPSMIDLER		
Fordringer		
Kundefordringer	5	3 556 054
Andre kortsiktige fordringer	6	79 983
Sum fordringer		3 636 037
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
Bankinnskudd, o.l.	7	417 876
SUM OMLØPSMIDLER		4 053 913
SUM EIENDELER		4 275 417



Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	4,8	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	4	7 761
Sum opptjent egenkapital		7 761
SUM EGENKAPITAL		507 761
GJELD		
LANGSIKTIG GJELD		
Avsetning for forpliktelser		
Utsatt skatt	3	20 114
Sum avsetning for forpliktelser		20 114
SUM LANGSIKTIG GJELD		20 114
KORTSIKTIG GJELD		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	451 863
Leverandørgjeld		665 581
Betalbar skatt	3	163 030
Skyldig offentlige avgifter		771 474
Utbytte		640 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		20 300
Annen kortsiktig gjeld	10	1 035 294
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 747 543
SUM GJELD		3 767 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 275 417

Oslo den 10.juni 2021

Terje Rindal
Daglig leder/styremedlemBård Ove Tisthamar
StyrelederMarius Wang
StyremedlemJoachim Øvergård Schala
StyremedlemErik Danielsen
StyremedlemStian Storlien
Styremedlem

Årsregnskap for Schala & Partners Avd Kalbakken AS

Organisasjonsnr. 923816941



**Årsregnskap 2020
for
Schala & Partners Avd Kalbakken AS**

Organisasjonsnr. 923816941

Utarbeidet av:
Saga Regnskap Tønsberg AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Træleborgodden 6



3112 TØNSBERG