



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 815 886
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBOTN SENTRUM BOLIGUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Olav Vs gate 5
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Arne Post
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 26.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		61 995	1 059 187
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad		4	104 208
Sum kostnader		61 999	1 163 395
Driftsresultat		-61 999	-1 163 395
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 411 793
Sum finansinntekter			1 411 793
Annen rentekostnad			1 501 601
Sum finanskostnader			1 501 601
Netto finans			-89 808
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 999	-1 253 203
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-13 639	-275 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		-48 360	-977 498
Årsresultat	3	-48 360	-977 498
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-48 360	-977 498
Totalresultat		-48 360	-977 498
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-48 360	-977 498
Sum overføringer og disponeringer		-48 360	-977 498



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 144	275 705
Sum immaterielle eiendeler		1 144	275 705
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Sum anleggsmidler		1 144	275 705
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 310 000	
Sum fordringer		1 310 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		181 450	243 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		181 450	243 449
Sum omløpsmidler		1 491 450	243 449
SUM EIENDELER		1 492 594	519 154
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		7 039 618	6 017 818
Sum innskutt egenkapital		7 139 618	6 117 818
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		7 043 674	6 995 314
Sum opptjent egenkapital		-7 043 674	-6 995 314
Sum egenkapital	3	95 943	-877 497
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 396 651	1 396 651
Sum annen langsiktig gjeld		1 396 651	1 396 651
Sum langsiktig gjeld		1 396 651	1 396 651
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld	6		
Sum gjeld		1 396 651	1 396 651
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 492 594	519 154



Resultatregnskap			
Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Varekostnad		61 995	1 059 187
Annen driftskostnad		4	104 208
Sum driftskostnader		61 999	1 163 395
Driftsresultat		-61 999	-1 163 395
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1 411 793
Annen rentekostnad		0	1 501 601
Resultat av finansposter		0	-89 808
Ordinært resultat før skattekostnad		-61 999	-1 253 203
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-13 639	-275 705
Ordinært resultat		-48 360	-977 498
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	3	-48 360	-977 498
Overføringer			
Overført til udekket tap		48 360	977 498
Sum overføringer		-48 360	-977 498

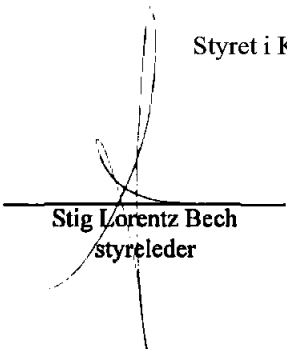
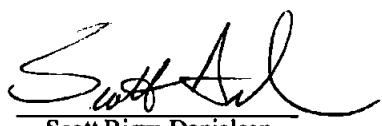


Balanse			
Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 144	275 705
Sum immaterielle eiendeler		1 144	275 705
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		1 144	275 705
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 310 000	0
Sum fordringer		1 310 000	0
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		181 450	243 449
Sum omløpsmidler		1 491 450	243 449
Sum eiendeler		1 492 594	519 154
Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS		Side 3	



Balanse			
Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		7 039 618	6 017 818
Sum innskutt egenkapital		7 139 618	6 117 818
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-7 043 674	-6 995 314
Sum opptjent egenkapital		-7 043 674	-6 995 314
Sum egenkapital	3	95 943	-877 497
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 396 651	1 396 651
Sum annen langsiktig gjeld		1 396 651	1 396 651
Kortsiktig gjeld			
Sum gjeld		1 396 651	1 396 651
Sum egenkapital og gjeld		1 492 594	519 154

Oslo, 31.08.2020
Styret i Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS

 Stig Lorentz Bech styreleder	 Scott Bjørn Danielsen styremedlem/daglig leder
--	---

Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS Side 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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.

Anleggskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregningsmetode. Fullføringssgraden beregnes som påløpte kostnader i prosent av forventet totalkostnad. Totalkostnaden revurderes løpende. For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

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.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekrefter styret av årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.



Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS pr. 31.12.2019 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000
Sum	1 000		100 000

Alle aksjer har samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Solon Bolig AS	1 000	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	1 000	100 %	100 %

Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS inngår i konsernregnskapet til Solon Eiendom ASA. Konsernregnskapet fås utlevert i Olav Vs gate 5 i Oslo eller ved henvendelse til konsernregnskapssjef Arne Post (ap@soloneiendom.no).

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	-6 995 314	6 017 818	0	-877 497
Pr 01.01.2019	100 000	-6 995 314	6 017 818	0	-877 497
Årets resultat		-48 360	0	0	-48 360
Konsernbidrag mottatt			1 021 800		1 021 800
Pr 31.12.2019	100 000	-7 043 674	7 039 618	0	95 943

Note 4 Lønnskostnader

Kolbotn Sentrum Boligutvikling AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2019 kostnadsført kr. 0 (inkl. mva) i revisjonshonorar. Honoraret gjelder i sin helhet lovpålagt revisjon.



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-13 639	-275 705
Skattekostnad ordinært resultat	-13 639	-275 705
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-61 999	-1 253 203
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	1 310 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 248 001	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 253 202
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-288 200	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	288 200	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:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 201	-1 253 202	-1 248 001
Grunnlag for utsatt skattefordel	-5 201	-1 253 202	-1 248 001
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 144	-275 704	-274 560

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2019	2018
Fordringer		
Fordring konsernbidrag	1 310 000	0
Sum	1 310 000	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	1 396 651	1 396 651
Sum	1 396 651	1 396 651



Note 7 Hendelser etter balansedagen

Det er ved avleggelse av årsregnskapet usikkerhet hvilken påvirkningen Covid-19 får på norsk økonomi og selskapet. Det er foreløpig i all vesentlighet normal drift i selskapet. Konsekvensene av Covid-19 vil avhenge av den videre utviklingen av utbruddet og selskapet vil følge utviklingen nøye.