



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 860 009
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLLENBORG EIENDOM AS
Forretningsadresse: Nyhusveien 6
3619 SKOLLENBORG

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: Monica Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

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, 16.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		519 500	510 000
Sum inntekter		519 500	510 000
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	70 725	70 725
Annen driftskostnad	2	165 888	277 301
Sum kostnader		236 613	348 026
Driftsresultat		282 887	161 974
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		166	177
Sum finansinntekter		166	177
Annen rentekostnad		72 760	76 441
Sum finanskostnader		72 760	76 441
Netto finans		-72 594	-76 264
Ordinært resultat før skattekostnad		210 293	85 711
Skattekostnad på ordinært resultat	4	60 529	115 804
Ordinært resultat etter skattekostnad		149 764	-30 093
Årsresultat		149 764	-30 093
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		149 764	-30 093
Sum overføringer og disponeringer		149 764	-30 093



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 437 504	2 504 278
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	656	4 607
Sum varige driftsmidler		2 438 160	2 508 885
Sum anleggsmidler		2 438 160	2 508 885
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	35 860	45 860
Andre fordringer	10	2 606	2 583
Sum fordringer		38 466	48 443
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	258 670	203 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		258 670	203 499
Sum omløpsmidler		297 137	251 942
SUM EIENDELER		2 735 297	2 760 827
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital	8	819 297	669 533
Sum opptjent egenkapital		819 297	669 533
Sum egenkapital		919 297	769 533
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 601 105	1 733 597
Øvrig langsiktig gjeld		94 537	200 591
Sum annen langsiktig gjeld		1 695 642	1 934 188
Sum langsiktig gjeld	10	1 695 642	1 934 188
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			-21 125
Betalbar skatt	4	60 529	31 373
Skyldige offentlige avgifter		38 576	37 948
Annen kortsiktig gjeld		21 253	8 910
Sum kortsiktig gjeld		120 358	57 106
Sum gjeld		1 815 999	1 991 294
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 735 297	2 760 827



Årsregnskap for 2017

SKOLLENBORG EIENDOM AS
3619 SKOLLENBORG

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
TM Økonomi & Regnskap AS
Skolegata 7
3611 KONGSBERG
Org.nr. 997 084 187

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2017
SKOLLENBORG EIENDOM AS

	Note	2017	2016
Annen driftsinntekt		519 500	510 000
Sum driftsinntekter		519 500	510 000
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(70 725)	(70 725)
Annen driftskostnad	2	(165 888)	(277 301)
Sum driftskostnader		(236 613)	(348 026)
Driftsresultat		282 887	161 974
Annen renteinntekt		166	177
Sum finansinntekter		166	177
Annen rentekostnad		(72 760)	(76 441)
Sum finanskostnader		(72 760)	(76 441)
Netto finans		(72 594)	(76 264)
Ordinært resultat før skattekostnad		210 293	85 711
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(60 529)	(115 804)
Ordinært resultat		149 764	(30 093)
Årsresultat		149 764	(30 093)
Overføringer			
Annen egenkapital		149 764	(30 093)
Sum		149 764	(30 093)



Balanse pr. 31. desember 2017 SKOLLENBORG EIENDOM AS

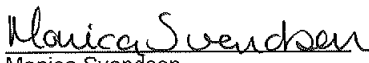
	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	5	0	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 437 504	2 504 278
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	656	4 607
Sum varige driftsmidler		<u>2 438 160</u>	<u>2 508 885</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 438 160</u>	<u>2 508 885</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	35 860	45 860
Andre fordringer	10	2 606	2 583
Sum fordringer		<u>38 466</u>	<u>48 443</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	258 670	203 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>258 670</u>	<u>203 499</u>
Sum omløpsmidler		<u>297 137</u>	<u>251 942</u>
Sum eiendeler		<u>2 735 297</u>	<u>2 760 827</u>



Balanse pr. 31. desember 2017 SKOLLENBORG EIENDOM AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	819 297	669 533
Sum opptjent egenkapital		819 297	669 533
Sum egenkapital		919 297	769 533
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 601 105	1 733 597
Øvrig langsiktig gjeld		94 537	200 591
Sum annen langsiktig gjeld		1 695 642	1 934 188
Sum langsiktig gjeld	10	1 695 642	1 934 188
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	(21 125)
Betalbar skatt	4	60 529	31 373
Skyldige offentlige avgifter		38 576	37 948
Annen kortsiktig gjeld		21 253	8 910
Sum kortsiktig gjeld		120 358	57 106
Sum gjeld		1 815 999	1 991 294
Sum egenkapital og gjeld		2 735 297	2 760 827

Skollenborg, 30.05.2018
Styret i Skollenborg Eiendom AS


Monica Svendsen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2017

SKOLLENBORG EIENDOM 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 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 2 - Revisjon

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

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	3 338 699	19 753	3 358 452
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	3 338 699	19 753	3 358 452
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(834 421)	(15 146)	(849 567)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(901 195)	(19 097)	(920 292)
Balansført verdi pr. 31.12.2017	2 437 504	656	2 438 160
Årets avskrivninger	(66 774)	(3 951)	(70 725)
Økonomisk levetid	50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 %	20 %	

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	210 293	85 711
+/- Permanente forskjeller	(89)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	42 000	39 779
Årets skattegrunnlag	252 204	125 490
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	60 529	31 373
Sum	60 529	31 373
+/- Endring i utsatt skatt		84 431
Skattekostnad i resultatregnskapet	60 529	115 804
Betalbar skatt i skattekostnad	60 529	31 373
Betalbar skatt i balansen	60 529	31 373



Note 5 - 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
Anleggsmidler	(362 501)	(404 501)	42 000
Omløpsmidler	(15 000)	(15 000)	0
Netto forskjeller	(377 501)	(419 501)	42 000
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	377 501	419 501	(42 000)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 96 485

Note 6 - 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	50 860	60 860
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(15 000)	(15 000)
Netto oppførte kundefordringer	35 860	45 860

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	669 533	769 533
Årets resultat		149 764	149 764
Egenkapital 31.12.2017	100 000	819 297	919 297

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksje hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en askjeklasse. Alle aksje gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Tittel	Antall aksje	Eierandel
Monica Svendsen	Daglig leder/styreleder	100	100 %
Totalt		100	100 %



Note 10 - Fordringer og gjeld

	I år	I fjor
Fordringer med forfall senere enn 1 år	0	0
Andel langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	1 601 105	1 733 597
Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 733 597	1 866 089
Pantsatt eiendeler:		
Eiendom	2 156 471	2 156 471
Sum pantsatte eiendeler	2 156 471	2 156 471



Noter 2017 SKOLLENBORG EIENDOM 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 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 2 - Revisjon

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

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløse inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	3 338 699	19 753	3 358 452
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	3 338 699	19 753	3 358 452
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(834 421)	(15 146)	(849 567)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(901 195)	(19 097)	(920 292)
Balansført verdi pr. 31.12.2017	2 437 504	656	2 438 160
Årets avskrivninger	(66 774)	(3 951)	(70 725)
Økonomisk levetid	50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 %	20 %	

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	210 293	85 711
+/- Permanente forskjeller	(89)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	42 000	39 779
Årets skattegrunnlag	252 204	125 490
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	60 529	31 373
Sum	60 529	31 373
+/- Endring i utsatt skatt		84 431
Skattekostnad i resultatregnskapet	60 529	115 804
Betalbar skatt i skattekostnad	60 529	31 373
Betalbar skatt i balansen	60 529	31 373



Note 5 - 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
Anleggsmidler	(362 501)	(404 501)	42 000
Omløpsmidler	(15 000)	(15 000)	0
Netto forskjeller	(377 501)	(419 501)	42 000
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	377 501	419 501	(42 000)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17, basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 96 485

Note 6 - 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	50 860	60 860
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(15 000)	(15 000)
Netto oppførte kundefordringer	35 860	45 860

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	669 533	769 533
Årets resultat		149 764	149 764
Egenkapital 31.12.2017	100 000	819 297	919 297

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksje hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en askjeklasse. Alle aksje gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Tittel	Antall aksje	Eierandel
Monica Svendsen	Daglig leder/styreleder	100	100 %
Totalt		100	100 %



Note 10 - Fordringer og gjeld

	I år	I fjor
Fordringer med forfall senere enn 1 år	0	0
Andel langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	1 601 105	1 733 597

Pantsettelse

	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 733 597	1 866 089

Pantsatt eiendeler:

Eiendom	2 156 471	2 156 471
---------	-----------	-----------

Sum pantsatte eiendeler	2 156 471	2 156 471
--------------------------------	------------------	------------------