



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 917 055
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLMAR 31 AS
Forretningsadresse: Skolmar 31
3232 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tholfsen Økonomi v/Ole Petter Tholfsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 27.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 392 353	1 303 654
Sum inntekter		1 392 353	1 303 654
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	110 020	110 020
Annen driftskostnad	2	175 383	180 898
Sum kostnader		285 403	290 918
Driftsresultat		1 106 950	1 012 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 319	7 126
Sum finansinntekter		5 319	7 126
Annen rentekostnad		203 466	264 111
Sum finanskostnader		203 466	264 111
Netto finans		-198 147	-256 985
Ordinært resultat før skattekostnad	7	908 803	755 750
Skattekostnad på ordinært resultat	7	199 937	166 265
Ordinært resultat etter skattekostnad		708 866	589 485
Årsresultat		708 866	589 485
Årsresultat etter minoritetsinteresser		708 866	589 485
Totalresultat		708 866	589 485
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	708 866	589 485
Sum overføringer og disponeringer		708 866	589 485



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	5 911 972	6 021 992
Sum varige driftsmidler		5 911 972	6 021 992
Sum anleggsmidler		5 911 972	6 021 992
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 578	
Andre kortsiktige fordringer		15 542	26 995
Sum fordringer		17 120	26 995
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 368 860	1 128 394
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 368 860	1 128 394
Sum omløpsmidler		1 385 980	1 155 389
SUM EIENDELER		7 297 952	7 177 381
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	2 988 000	2 988 000
Sum innskutt egenkapital		2 988 000	2 988 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	4 063 278	4 772 144



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		-4 063 278	-4 772 144
Sum egenkapital	8	-1 075 278	-1 784 144
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	172 815	152 567
Sum avsetninger for forpliktelser		172 815	152 567
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 6	7 900 000	8 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 900 000	8 500 000
Sum langsiktig gjeld		8 072 815	8 652 567
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		67 500	113 664
Betalbar skatt	7	179 689	142 804
Annen kortsiktig gjeld		53 226	52 490
Sum kortsiktig gjeld		300 415	308 958
Sum gjeld		8 373 230	8 961 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 297 952	7 177 381



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 486347

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 917 055
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLMAR 31 AS
Forretningsadresse: Skolmar 31
3232 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tholfsen Økonomi v/Ole Petter Tholfsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 20.06.2022



Organisasjonsnr: 970 917 055
SKOLMAR 31 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 392 353	1 303 654
Sum inntekter		1 392 353	1 303 654
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	3	110 020	110 020
Annen driftskostnad	2	175 383	180 898
Sum kostnader		285 403	290 918
Driftsresultat		1 106 950	1 012 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 319	7 126
Sum finansinntekter		5 319	7 126
Annen rentekostnad		203 466	264 111
Sum finanskostnader		203 466	264 111
Netto finans		-198 147	-256 985
Ordinært resultat før skattekostnad			
	7	908 803	755 750
Skattekostnad på ordinært resultat	7	199 937	166 265
Ordinært resultat etter skattekostnad		708 866	589 485
Årsresultat		708 866	589 485
Årsresultat etter minoritetsinteresser		708 866	589 485
Totalresultat		708 866	589 485
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	708 866	589 485
Sum overføringer og disponeringer		708 866	589 485



Organisasjonsnr: 970 917 055
SKOLMAR 31 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom 3, 6 5 911 972 6 021 992
Sum varige driftsmidler 5 911 972 6 021 992

Sum anleggsmidler 5 911 972 6 021 992

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 1 578
Andre kortsiktige
fordringer 15 542 26 995
Sum fordringer 17 120 26 995

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 1 368 860 1 128 394
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 368 860 1 128 394

Sum omløpsmidler 1 385 980 1 155 389

SUM EIENDELER 7 297 952 7 177 381

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 8 2 988 000 2 988 000
Sum innskutt egenkapital 2 988 000 2 988 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 8 4 063 278 4 772 144
Sum opptjent egenkapital -4 063 278 -4 772 144

Sum egenkapital 8 -1 075 278 -1 784 144

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 7 172 815 152 567



Sum avsetninger for forpliktelser		172 815	152 567
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 6	7 900 000	8 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 900 000	8 500 000
Sum langsiktig gjeld		8 072 815	8 652 567
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		67 500	113 664
Betalbar skatt	7	179 689	142 804
Annen kortsiktig gjeld		53 226	52 490
Sum kortsiktig gjeld		300 415	308 958
Sum gjeld		8 373 230	8 961 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 297 952	7 177 381



Organisasjonsnr: 970 917 055
SKOLMAR 31 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RESULTATREGNSKAP

SKOLMAR 31 AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		1 392 353	1 303 654
Sum driftsinntekter		1 392 353	1 303 654
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	110 020	110 020
Annen driftskostnad	2	175 383	180 898
Sum driftskostnader		285 403	290 918
Driftsresultat		1 106 950	1 012 735
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		5 319	7 126
Annen rentekostnad		203 466	264 111
Resultat av finansposter		-198 147	-256 985
Ordinært resultat før skattekostnad	7	908 803	755 750
Skattekostnad på ordinært resultat	7	199 937	166 265
Ordinært resultat		708 866	589 485
Årsresultat		708 866	589 485
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	8	708 866	589 485
Sum overføringer		708 866	589 485



BALANSE

SKOLMAR 31 AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	5 911 972	6 021 992
Sum varige driftsmidler		5 911 972	6 021 992
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		5 911 972	6 021 992
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 578	0
Andre kortsiktige fordringer		15 542	26 995
Sum fordringer		17 120	26 995
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 368 860	1 128 394
Sum omløpsmidler		1 385 980	1 155 389
Sum eiendeler		7 297 952	7 177 381

SKOLMAR 31 AS

SIDE 2

**BALANSE**

SKOLMAR 31 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	2 988 000	2 988 000
Sum innskutt egenkapital		2 988 000	2 988 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	8	-4 063 278	-4 772 144
Sum opptjent egenkapital		-4 063 278	-4 772 144
Sum egenkapital	8	-1 075 278	-1 784 144
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	7	172 815	152 567
Sum avsetning for forpliktelser		172 815	152 567
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 6	7 900 000	8 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 900 000	8 500 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		67 500	113 664
Betalbar skatt	7	179 689	142 804
Annen kortsiktig gjeld		53 226	52 490
Sum kortsiktig gjeld		300 415	308 958
Sum gjeld		8 373 230	8 961 525
Sum egenkapital og gjeld		7 297 952	7 177 381

Sandefjord, 08.06.2022
Styret i Skolmar 31 AS
Gunnar Mathiesen
styreleder
Erik Christoffersen
styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET 2021 - SKOLMAR 31 AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er derfor heller ikke utarbeidet konsernregnskap.

Inntektsføringstidspunkt

Leieinntekt resultatføres når den er opptjent.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretslopet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler / langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld er gjeld som forfaller innen ett år fra balansedagen, første års avdrag på langsiktig gjeld er ikke klassifisert som kortsiktig gjeld. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være av forbigående art.

Varige driftsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

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

Aksjer i datterselskap

Med datterselskap menes selskap der selskapet normalt har en eierandel på over 50 %, hvor investeringen er av langvarig og strategisk karakter og hvor selskapet har bestemmende innflytelse. Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



NOTER TIL REGNSKAPET 2021 - SKOLMAR 31 AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser til styret og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelser

	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn	-	-
Pensjonsforpliktelser	-	-
Andre ytelser	-	-

Revisjonskostnader

Selskapet er ikke revisjonspliktig og har valgt å ikke ha revisor, kostnadsført revisjonshonorar for år 2021 utgjør derfor kr. 0,-.

Note 3 Varige driftsmidler

	<u>Tomter</u>	<u>Bygninger</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost pr. 01.01	1 613 402	11 003 039	12 616 441
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost pr. 31.12	1 613 402	11 003 039	12 616 441
Akkumulerte ordinære avskrivninger 1.1	-	6 594 449	6 594 449
Avgang akkumulerte avskrivninger	-	-	-
Ordinære avskrivninger	-	110 020	110 020
Akkumulerte ordinære avskrivninger 31.12	-	6 704 469	6 704 469
Balanseført verdi pr. 31.12.	1 613 402	4 298 570	5 911 972
Avskrivingssats	0 %	1 %	
Avskrivingsprinsipp		Lineær	

Note 4 Aksjer i datterselskap

Selskapet eier ingen aksjer i datterselskap pr. 31.12.21.

Note 5 Fordringer og gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Pantelån bank	6 700 000	6 800 000



NOTER TIL REGNSKAPET 2021 - SKOLMAR 31 AS

Note 6 Sikkerhetsstillelser

<i>Balanseført gjeld som er sikret ved pant o.l.</i>	2021	2020
Pantelån bank	7 900 000	8 500 000

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for pantesikret gjeld:

	2021	2020
Bygninger	4 298 570	4 408 590
Tomter	1 613 402	1 613 402
Aksjer	-	-
Sum	5 911 972	6 021 992

Note 7 Skatt

<i>Betalbar skatt fremkommer slik:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	908 803	755 750
Inntektsført utbytte	-	-
Nedskrivning av aksjer	-	-
Tap ved salg aksjer	-	-
Endring midlertidige forskjeller	-92 036	-106 642
Skattemessig fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag betalbar skatt	816 767	649 108

Betalbar skatt på årets resultat	179 689	142 804
---	----------------	----------------

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar skatt på årets resultat	179 689	142 804
Endring utsatt skatt / utsatt skattefordel	20 248	23 461
Årets totale skattekostnad	199 937	166 265

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	179 689	142 804
Sum betalbar skatt	179 689	142 804

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt / utsatt skattefordel:

	2021	2020	Endringer
Driftsmidler	-785 523	-693 486	92 037
Underskudd til framføring	-	-	-
Sum midlertidige forskjeller	-785 523	-693 486	92 037

Utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-) pr 31.12. (22%)	172 815	152 567	-20 248
--	---------	---------	---------



NOTER TIL REGNSKAPET 2021 - SKOLMAR 31 AS

Note 8 Aksjekapital, egenkapital og aksjonærinformasjon

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Balansført</u>
Aksjekapitalen pr. 31.12 består av:	3 320	900	2 988 000

Aksjonærer	<u>Aksjer</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Havgløtt Holding AS*	1 660	50 %	50 %
GI Invest AS **	1 660	50 %	50 %
Totalt antall aksjer	3 320	100 %	100 %

* Selskapet eies av styremedlem Erik Christoffersen

** Selskapet eies av styrets leder Gunnar Mathiesen

Egenkapital:	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr. 31.12.20	2 988 000	-4 772 144	-1 784 144
Avsatt utbytte	-	-	-
Årets resultat	-	708 866	708 866
Egenkapital pr. 31.12.21	2 988 000	-4 063 278	-1 075 278

Selskapets egenkapital pr. 31.12.21 er tapt.

En forsiktig og konservativ vurdering av eiendommenes verdi tilsier at det foreligger en betydelig ikke-bokført merverdi som gjør den reelle (verdijusterte) egenkapitalen forsvarlig positiv.

Begge eiendommene er fullt utleid og dette sikrer selskapet forsvarlig cashflow til å betjene renter, avdrag og driftskostnader.

På ovennevnte grunnlag mener styret det er fullt forsvarlig å fortsette driften.