



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 729 816
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILHMA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Eva Westby
Prinsessealléen 21
0276 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Eva Westby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2020

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, 28.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 075 375	677 572
Sum inntekter		1 075 375	677 572
Kostnader			
Lønnskostnad	1	688	59 875
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	20 709	280 222
Annen driftskostnad		1 576 943	254 233
Sum kostnader		1 598 340	594 330
Driftsresultat		-522 964	83 242
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 164	12
Annen finansinntekt			22
Sum finansinntekter		18 164	34
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 125 000	
Annen rentekostnad		195 983	272 602
Sum finanskostnader		1 320 983	272 602
Netto finans		-1 302 820	-272 568
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 825 784	-189 326
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-216 673	-47 229
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 609 111	-142 097
Årsresultat		-1 609 111	-142 097
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 609 111	-142 097
Totalresultat		-1 609 111	-142 097
Overføringer og disponeringer			
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	7	-5 057 514	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte	7	1 000 000	
Konsernbidrag	7	326 740	
Udekket tap	7	1 527 249	-142 097
Avsatt til annen egenkapital	7	594 414	
Sum overføringer og disponeringer		-1 609 111	-142 097



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4		9 550 431
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	78 079	1 211 709
Sum varige driftsmidler		78 079	10 762 140
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	1 946 701	1 140 342
Sum finansielle anleggsmidler		1 946 701	1 140 342
Sum anleggsmidler		2 024 780	11 902 482
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		27 070	3 677
Andre kortsiktige fordringer		22 671	32 493
Sum fordringer		49 741	36 170
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			45 000
Sum investeringer			45 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		806 672	37 958
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		806 672	37 958
Sum omløpsmidler		856 413	119 128
SUM EIENDELER		2 881 193	12 021 610



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Fond for urealisert gevinst	7		5 057 514
Annen egenkapital		594 414	
Udekket tap	7		1 527 249
Sum opptjent egenkapital		594 414	3 530 265
Sum egenkapital		794 414	3 730 265
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 301 617	1 591 723
Sum avsetninger for forpliktelser		1 301 617	1 591 723
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	674 759	6 305 763
Øvrig langsiktig gjeld		56 732	56 732
Sum annen langsiktig gjeld		731 491	6 362 495
Sum langsiktig gjeld		2 033 108	7 954 218
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 662	22 876
Betalbar skatt		173	
Skyldig offentlige avgifter		12 629	166 832
Annen kortsiktig gjeld		38 208	147 419
Sum kortsiktig gjeld		53 671	337 127
Sum gjeld		2 086 779	8 291 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 881 193	12 021 610



RESULTATREGNSKAP

KOLBOTN KONTORSENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		1 075 375	677 572
Sum driftsinntekter		1 075 375	677 572
Lønnskostnad	1	688	59 875
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	20 709	280 222
Annen driftskostnad		1 576 943	254 233
Sum driftskostnader		1 598 340	594 330
Driftsresultat		-522 964	83 242
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		18 164	12
Annen finansinntekt		0	22
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 125 000	0
Annen rentekostnad		195 983	272 602
Resultat av finansposter		-1 302 820	-272 568
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 825 784	-189 326
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-216 673	-47 229
Ordinært resultat		-1 609 111	-142 097
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-1 609 111	-142 097
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	7	1 527 249	0
Ekstraordinært utbytte	7	1 000 000	0
Avsatt konsernbidrag	7	326 740	0
Avsatt til annen egenkapital	7	594 414	0
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	7	5 057 514	0
Overført til udekket tap		0	142 097
Sum overføringer		-1 609 111	-142 097



BALANSE

KOLBOTN KONTORSENTER AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	0	9 550 431
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	78 079	1 211 709
Sum varige driftsmidler		78 079	10 762 140
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	8	1 946 701	1 140 342
Sum finansielle anleggsmidler		1 946 701	1 140 342
Sum anleggsmidler		2 024 780	11 902 482
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		27 070	3 677
Andre kortsiktige fordringer		22 671	32 493
Sum fordringer		49 741	36 170
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		0	45 000
Sum investeringer		0	45 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		806 672	37 958
Sum omløpsmidler		856 413	119 128
Sum eiendeler		2 881 193	12 021 610



BALANSE

KOLBOTN KONTORSENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Fond for urealisert gevinst	7	0	5 057 514
Annen egenkapital		594 414	0
Udekket tap	7	0	-1 527 249
Sum opptjent egenkapital		594 414	3 530 265
Sum egenkapital		794 414	3 730 265
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	5	1 301 617	1 591 723
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	674 759	6 305 763
Øvrig langsiktig gjeld		56 732	56 732
Sum annen langsiktig gjeld		731 491	6 362 495
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 662	22 876
Betalbar skatt		173	0
Skyldig offentlige avgifter		12 629	166 832
Annen kortsiktig gjeld		38 208	147 419
Sum kortsiktig gjeld		53 671	337 127
Sum gjeld		2 086 779	8 291 345
Sum egenkapital og gjeld		2 881 193	12 021 610

Kolbotn, 31.08.2020
Styret i Kolbotn Kontorsenter AS

Eva Westby
styreleder



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

KOLBONT KONTORSENTER AS

Regnskapsprinsipper.

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

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig 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.

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.

For øvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatter

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 ligningsmessig 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.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

KOLBONT KONTORSENTER AS

Note 1 - Lønnskostnader etc.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	2019	2018
Lønn	0	35 503
Arbeidsgiveravgift	0	23 775
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	688	598
Sum	688	59 876

Foretaket har ingen sysselsat.

Ytelse til ledende personer:

Lønn, fri bil og andre godtgjørelser

Styreleder

0

Note 2 - Varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Transportmidler og inventar	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	4 466 019	2 070 034	6 536 053
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	4 466 019	1 869 603	6 335 622
Anskaffelseskost 31.12.	0	200 431	200 431
Verdiregulering eiendomsverdi	0		0
Akk. Avskrivninger 31.12	0	122 352	122 352
Balanseført verdi 31.12.	0	78 079	78 079
Årets avskrivninger	0	20 709	20 709
Økonomisk levetid		5 år	
Avskrivningsplan lineært		20 %	

Note 3 - Revisjon

Selskapet har fravalgt revisjon fra og med inntektsåret 2017.

Note 4 - Pantstillelser

	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	5 532 205
Sum	0	5 532 205

Balanseført verdi av eiendeler pansatt for gjeld

Tomter, bygninger og anlegg	0	9 550 431
-----------------------------	---	-----------



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

KOLBONT KONTORSENTER AS

Note 5 - Skatt	2019	2018
Betalbar skatt på årets resultat	173	0
Skatt konsernbidrag	73 260	0
Endring fra tidligere år	0	
Brutto endring utsatt skatt	-290 106	-47 229
Årets totale skattekostnad	-216 673	-47 229
Herav henført til ekstraordinært resultat	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	-216 673	-47 229

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	-1 825 784	-189 326
Avgitt konsernbidrag skattemessig	-333 000	0
Permanente forskjeller	1 139 459	0
Endring midlertidige forskjeller	1 020 110	189 326
Skattepliktig inntekt	785	0
Skatt, 22%	173	0
Godtgjørelse på mottatt utbytte	0	0
Betalbar skatt på årets resultat	173	0

Beregning av utsatt skatt

	31.12.19	31.12.18	Endring
Midlertidige forskjeller			
Anleggsmidler	Positiv 62 643	7 334 529	7 271 886
Gevinst- og tapskonto	Negativ 5 853 799	608 466	-5 245 333
Underskudd til fremføring	Negativ 0	-1 006 443	-1 006 443
Korreksjonsinntekt til fremføring	Negativ 0	0	0
Sum netto midlertidige forskjeller	5 916 442	6 936 552	1 020 110
Utsatt skatt, 22%	1 301 617	1 591 723	-290 106



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

KOLBONT KONTORSENTER AS

Note 6 - Aksjonærinformasjon

Eierstruktur:

Aksjonær i Kolbotn Kontosenter AS pr. 31.12.19 var:

	Pålydene pr aksje	Antall aksjer	Eierandel %	Stemmeandel %
Eva Westby	1 000	200	100,00	100,00
		200	100,00	100,00

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Fond for urealisert gevinst	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	200 000	5 057 514	-1 527 249	3 730 265
Fondsregulering gevinst eiendom		-5 057 514	5 057 514	0
Utbetalt ekstraordinært utbytte			-1 000 000	-1 000 000
Overført konsernbidrag til datterselskap			-326 740	-326 740
Årsresultat			-1 609 111	-1 609 111
Egenkapital 31.12.	200 000	0	594 414	794 414

Ved avleggelse av årsregnskapet til selskapet er koronapandemien kommet til vårt nærrområde og har påvirket, og vil påvirke selskapet i tiden framover. Selskapet har tilfredsstillende økonomi og det har ikke inntruffet andre forhold etter balansedagen og frem til avleggelse av årsregnskapet som vesentlig vil forverre selskapets økonomiske situasjon. Forutsetning for fortsatt drift er lagt til grunn ved vurdering av balansepostene i årsregnskapet.

Note 8 - Aksjer i datterselskap

Anleggsmidler:

Selskap	Eier/stemmeandel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Mottatt utbytte i år
JumpNet AS	100,00 %	30 000	0	0
Hamburgø InWest AS	100,00 %	100 000	0	0
Brynsveien 146 Utvikling AS	15,00 %	30 000	0	0
		160 000	0	0
Lån til datterselskap			951 450	
Overført konsernbidrag til datterselskap				326 740