



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 19.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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 | 2016 | 2015 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 510 000 | 519 000 |
| Sum inntekter | | 510 000 | 519 000 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 70 725 | 70 725 |
| Annen driftskostnad | | 277 301 | 110 756 |
| Sum kostnader | | 348 026 | 181 481 |
| Driftsresultat | | 161 974 | 337 520 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 177 | 267 |
| Sum finansinntekter | | 177 | 267 |
| Annen rentekostnad | | 76 441 | 84 112 |
| Sum finanskostnader | | 76 441 | 84 112 |
| Netto finans | | -76 264 | -83 846 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 85 711 | 253 674 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 115 804 | 75 267 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -30 093 | 178 407 |
| Årsresultat | | -30 093 | 178 407 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | -30 093 | 178 407 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -30 093 | 178 407 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | 84 431 |
| Sum immaterielle eiendeler | | | 84 431 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 2 504 278 | 2 571 052 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1 | 4 607 | 8 558 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 508 885 | 2 579 610 |
| Sum anleggsmidler | | 2 508 885 | 2 664 041 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 45 860 | 53 860 |
| Andre fordringer | 8 | 2 583 | 107 741 |
| Sum fordringer | | 48 443 | 161 601 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 203 499 | 345 263 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 203 499 | 345 263 |
| Sum omløpsmidler | | 251 942 | 506 864 |
| SUM EIENDELER | | 2 760 827 | 3 170 905 |
| 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 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 669 533 | 699 627 |
| Sum opptjent egenkapital | | 669 533 | 699 627 |
| Sum egenkapital | | 769 533 | 799 627 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 1 934 188 | 2 222 680 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 934 188 | 2 222 680 |
| Sum langsiktig gjeld | 8 | 1 934 188 | 2 222 680 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | -21 125 | 30 990 |
| Betalbar skatt | 2 | 31 373 | 75 179 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 37 948 | 38 779 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 8 910 | 3 650 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 57 106 | 148 598 |
| Sum gjeld | | 1 991 294 | 2 371 278 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 760 827 | 3 170 905 |



Årsregnskap for 2016

SKOLLENBORG EIENDOM AS
3619 SKOLLENBORG

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:

TM Økonomi & Regnskap AS

Skolegata 7

3611 KONGSBERG

Org.nr. 997 084 187

Utarbeidet med:

Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016
SKOLLENBORG EIENDOM AS

| | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| Annen driftsinntekt | | 510 000 | 519 000 |
| Sum driftsinntekter | | 510 000 | 519 000 |
| Lønnskostnad | 7 | 0 | 0 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | (70 725) | (70 725) |
| Annen driftskostnad | | (277 301) | (110 756) |
| Sum driftskostnader | | (348 026) | (181 481) |
| Driftsresultat | | 161 974 | 337 520 |
| Annen renteinntekt | | 177 | 267 |
| Sum finansinntekter | | 177 | 267 |
| Annen rentekostnad | | (76 441) | (84 112) |
| Sum finanskostnader | | (76 441) | (84 112) |
| Netto finans | | (76 264) | (83 846) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 85 711 | 253 674 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | (115 804) | (75 267) |
| Ordinært resultat | | (30 093) | 178 407 |
| Årsresultat | | (30 093) | 178 407 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | (30 093) | 178 407 |
| Sum | | (30 093) | 178 407 |



Balanse pr. 31. desember 2016 SKOLLENBORG EIENDOM AS

| | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 0 | 84 431 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 84 431 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 2 504 278 | 2 571 052 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1 | 4 607 | 8 558 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 508 885 | 2 579 610 |
| Sum anleggsmidler | | 2 508 885 | 2 664 041 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 45 860 | 53 860 |
| Andre fordringer | 8 | 2 583 | 107 741 |
| Sum fordringer | | 48 443 | 161 601 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 203 499 | 345 263 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 203 499 | 345 263 |
| Sum omløpsmidler | | 251 942 | 506 864 |
| Sum eiendeler | | 2 760 827 | 3 170 905 |



Balanse pr. 31. desember 2016
SKOLLENBORG EIENDOM AS

| | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| 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 | 6 | 669 533 | 699 627 |
| Sum opptjent egenkapital | | 669 533 | 699 627 |
| Sum egenkapital | | 769 533 | 799 627 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 1 934 188 | 2 222 680 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 934 188 | 2 222 680 |
| Sum langsiktig gjeld | 8 | 1 934 188 | 2 222 680 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | (21 125) | 30 990 |
| Betalbar skatt | 2 | 31 373 | 75 179 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 37 948 | 38 779 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 8 910 | 3 650 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 57 106 | 148 598 |
| Sum gjeld | | 1 991 294 | 2 371 278 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 760 827 | 3 170 905 |

Skollenborg, 19.05.2017
Styret i Skollenborg Eiendom AS


Monica Svendsen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2016

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 24% 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.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| Spesifikasjon varige driftsmidler | Bygning og annen fast eiendom | Driftsløsøre inventar o.l | Sum |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2016 | 3 338 699 | 19 753 | 3 358 452 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2016 | 3 338 699 | 19 753 | 3 358 452 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2016 | (767 647) | (11 195) | (778 842) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2016 | (834 421) | (15 146) | (849 567) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2016 | 2 504 278 | 4 607 | 2 508 885 |
| Årets avskrivninger | (66 774) | (3 951) | (70 725) |
| Økonomisk levetid | 50 år | 5 år | |
| Avskrivningsplan: Lineær | 2 % | 20 % | |

Note 2 - Skatt

| Grunnlag for beregning av skatt | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 85 711 | 253 674 |
| +/- Permanente forskjeller | | 78 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 39 779 | 24 687 |
| Årets skattegrunnlag | 125 490 | 278 439 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25% | 31 373 | 75 179 |
| Sum | 31 373 | 75 179 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 84 431 | 88 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 115 804 | 75 267 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 31 373 | 75 179 |
| Betalbar skatt i balansen | 31 373 | 75 179 |

Note 3 - 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: | 01.01.2016 | 31.12.2016 | Endring |
|---|-----------------|------------|-----------------|
| Anleggsmidler | (322 722) | (362 501) | 39 779 |
| Omløpsmidler | (15 000) | (15 000) | |
| Netto forskjeller | (337 722) | (377 501) | 39 779 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | | 377 501 | (377 501) |
| Sum midlertidige forskjeller | (337 722) | 0 | (337 722) |
| Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24% | (84 431) | 0 | (84 431) |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 90 600



Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

| Spesifikasjon kundefordringer | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Kundefordringer til pålydende | 60 860 | 68 860 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | (15 000) | (15 000) |
| Netto oppførte kundefordringer | 45 860 | 53 860 |

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Egenkapital

| Spesifikasjon egenkapital | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|----------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2016 | 100 000 | 699 627 | 799 627 |
| Årets resultat | | (30 093) | (30 093) |
| Egenkapital 31.12.2016 | 100 000 | 669 533 | 769 533 |

Note 7 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 8 - 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 | 1 733 597 | 1 866 089 |
| Pantsettelsler | 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 |



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 % |



Årsberetning 2016
SKOLLENBORG EIENDOM AS

Org. nr. 985 860 009

STYRETS ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet er utleie av fast eiendom. Virksomheten drives fra selskapets faste adresse på Kongsberg.

Utvikling i resultat og stilling

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsåret som er av betydning ved bedømmelse av selskapet.

Fortsatt drift

Selskapet har positiv egenkapital og årsregnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte i 2016.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Likestilling

Bedriften følger likestillingsloven. Selskapets styre består av en kvinne og et mannlig varamedlem.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet påvirker ikke det ytre miljø.

Skollenborg, 19.05.2017

Monica Svendsen
Daglig leder / Styreleder