



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 374 236
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBY MASKIN AS
Forretningsadresse: Tauglandsvegen 111
2067 JESSHEIM

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: Martin Erik Rogstad Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2020

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 378 010	3 428 781
Sum inntekter		4 378 010	3 428 781
Kostnader			
Varekostnad		1 879 600	1 290 363
Lønnskostnad	4	1 516 676	907 166
Avskrivning	5	116 890	86 319
Annen driftskostnad	4	1 738 520	1 046 330
Sum kostnader		5 251 687	3 330 177
Driftsresultat		-873 676	98 604
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		220	132
Sum finansinntekter		220	132
Annen finanskostnad		35 771	18 597
Sum finanskostnader		35 771	18 597
Netto finans		-35 551	-18 464
Ordinært resultat før skattekostnad		-909 227	80 140
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-200 030	18 602
Ordinært resultat etter skattekostnad		-709 197	61 538
Årsresultat		-709 197	61 538
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-709 197	61 538
Sum overføringer og disponeringer		-709 197	61 538



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	203 637	3 607
Sum immaterielle eiendeler		203 637	3 607
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5	272 479	354 369
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	33 082	68 082
Sum varige driftsmidler		305 561	422 451
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		33 333	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		33 333	50 000
Sum anleggsmidler		542 531	476 058
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		620 906	1 076 171
Andre fordringer		46 834	46 834
Sum fordringer		667 740	1 123 005
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	239 708	166 853
Sum omløpsmidler		907 448	1 289 858
SUM EIENDELER		1 449 980	1 765 917

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-463 013	246 185
Sum opptjent egenkapital		-463 013	246 185
Sum egenkapital	6	-433 013	276 185
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		241 561	304 515
Sum annen langsiktig gjeld		241 561	304 515
Sum langsiktig gjeld		241 561	304 515
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		859 045	767 609
Betalbar skatt	8		27 077
Skyldige offentlige avgifter	3	529 029	224 481
Annen kortsiktig gjeld		253 358	166 050
Sum kortsiktig gjeld		1 641 432	1 185 217
Sum gjeld		1 882 992	1 489 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 449 980	1 765 917



Kolby Maskin AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leasing / leieavtaler

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	100	300 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Martin Erik Rogstad Nilsen, Styreleder	100	100 %	100 %

Note 3 - Bankinnskudd

	2019
Bundne skattetrekksmidler utgjør	39 300
Andre bankinnskudd	200 408
Sum	<u>239 708</u>

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2019	2018
Lønninger	1 305 995	793 824
Arbeidsgiveravgift	185 958	111 929
Andre ytelser	24 723	1 413

Side Side 1



Kolby Maskin AS

Noter til regnskapet for 2019

Sum	1 516 676	907 166
-----	-----------	---------

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder har ikke tatt ut lønn.			

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

<i>Annen godtgjørelse:</i>	2019	2018
Regnskapsføring mv	41 926	33 457

Merverdiavgift er ikke inkludert i honoraret.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	105 000	409 450	514 450
Anskaffelseskost 31.12.2019	105 000	409 450	514 450
Akk.avskrivning 31.12.2019	-71 918	-136 971	-208 889
Balanseført pr. 31.12.2019	33 082	272 479	305 561
Årets avskrivninger	35 000	81 890	116 890
Økonomisk levetid	5 ÅR	5 ÅR	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 6 - Usikkerhet om fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og vi bekrefter at denne forutsetning er tilstede. Til grunn for antagelsen ligger at selskapet ikke driver for kreditors regning. Det er dessuten gjort utvidelse av eierskap som skal gi større oppdragsmengde.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen	Sum
			Side Side 2



Kolby Maskin AS

Noter til regnskapet for 2019

		egenkapital	
Egenkapital 01.01.2019	30 000	246 184	276 184
Årsresultat	0	-709 197	-709 197
Egenkapital 31.12.2019	30 000	-463 013	-433 013

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2019	2018
Betalbar skatt	0	27 077
Årets skatteeffekt av endret skattesats	0	164
Endring utsatt skatt	-200 030	-8 639
Årets totale skattekostnad	-200 030	18 602
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-909 227	80 139
Permanente forskjeller	0	26
Endring i midlertidige forskjeller	73 005	37 559
Årets skattegrunnlag	-836 222	117 724
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	27 077
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2019	2018
Driftsmidler inkl goodwill	-89 399	-16 394
Sum	-89 399	-16 394
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-836 222	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-925 621	-16 394