



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Monica Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2020

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, 08.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		582 000	536 500
Sum inntekter		582 000	536 500
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	66 774	67 430
Annen driftskostnad	1	116 512	179 661
Sum kostnader		183 286	247 091
Driftsresultat		398 714	289 409
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32	20
Sum finansinntekter		32	20
Annen rentekostnad		63 345	66 547
Sum finanskostnader		63 345	66 547
Netto finans		-63 312	-66 527
Ordinært resultat før skattekostnad		335 402	222 882
Skattekostnad på ordinært resultat	3	83 008	60 647
Ordinært resultat etter skattekostnad		252 394	162 235
Årsresultat		252 394	162 235
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		200 000	
Annen egenkapital		52 394	162 235
Sum overføringer og disponeringer		252 394	162 235



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 303 956	2 370 730
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
Sum varige driftsmidler		2 303 956	2 370 730
Sum anleggsmidler		2 303 956	2 370 730
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	43 860	32 860
Sum fordringer		43 860	32 860
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	333 853	154 293
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		333 853	154 293
Sum omløpsmidler		377 713	187 153
SUM EIENDELER		2 681 669	2 557 883
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			
Annen egenkapital	8	1 033 926	981 532



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		1 033 926	981 532
Sum egenkapital		1 133 926	1 081 532
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 214 792	1 369 508
Sum annen langsiktig gjeld		1 214 792	1 369 508
Sum langsiktig gjeld		1 214 792	1 369 508
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	83 008	60 647
Skyldige offentlige avgifter		37 685	38 003
Utbytte		200 000	
Annen kortsiktig gjeld		12 258	8 193
Sum kortsiktig gjeld		332 951	106 843
Sum gjeld		1 547 744	1 476 351
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 681 669	2 557 883



Årsregnskap for 2019

**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 2019 SKOLLENBORG EIENDOM AS

	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		582 000	536 500
Sum driftsinntekter		582 000	536 500
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(66 774)	(67 430)
Annen driftskostnad	1	(116 512)	(179 661)
Sum driftskostnader		(183 286)	(247 091)
Driftsresultat		398 714	289 409
Annen renteinntekt		32	20
Sum finansinntekter		32	20
Annen rentekostnad		(63 345)	(66 547)
Sum finanskostnader		(63 345)	(66 547)
Netto finans		(63 312)	(66 527)
Ordinært resultat før skattekostnad		335 402	222 882
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(83 008)	(60 647)
Ordinært resultat		252 394	162 235
Årsresultat		252 394	162 235
Overføringer			
Utbytte		200 000	0
Annen egenkapital		52 394	162 235
Sum		252 394	162 235



Balanse pr. 31. desember 2019 SKOLLENBORG EIENDOM AS


	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 303 956	2 370 730
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	0	0
Sum varige driftsmidler		2 303 956	2 370 730
Sum anleggsmidler		2 303 956	2 370 730
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	43 860	32 860
Sum fordringer		43 860	32 860
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	333 853	154 293
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		333 853	154 293
Sum omløpsmidler		377 713	187 153
Sum eiendeler		2 681 669	2 557 883



Balanse pr. 31. desember 2019
SKOLLENBORG EIENDOM AS

	Note	2019	2018
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	1 033 926	981 532
Sum opptjent egenkapital		1 033 926	981 532
Sum egenkapital		1 133 926	1 081 532
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 214 792	1 369 508
Sum annen langsiktig gjeld		1 214 792	1 369 508
Sum langsiktig gjeld		1 214 792	1 369 508
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	83 008	60 647
Skyldige offentlige avgifter		37 685	38 003
Utbytte		200 000	0
Annen kortsiktig gjeld		12 258	8 193
Sum kortsiktig gjeld		332 951	106 843
Sum gjeld		1 547 744	1 476 351
Sum egenkapital og gjeld		2 681 669	2 557 883

Skollenborg, 26.05.2020
Styret i Skollenborg Eiendom AS


Monica Svendsen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2019

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 22% 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 2018 til 2019.



Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	3 338 699	19 753	3 358 452
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	3 338 699	19 753	3 358 452
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(967 969)	(19 753)	(987 722)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(1 034 743)	(19 753)	(1 054 496)
Balansført verdi pr. 31.12.2019	2 303 956	0	2 303 956
Årets avskrivninger	(66 774)		(66 774)
Økonomisk levetid	50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 %	20 %	

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	335 402	222 882
+/- Permanente forskjeller	10	79
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	41 899	40 722
Årets skattegrunnlag	377 311	263 683
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	83 008	60 647
Sum	83 008	60 647
Skattekostnad i resultatregnskapet	83 008	60 647
Betalbar skatt i skattekostnad	83 008	60 647
Betalbar skatt i balansen	83 008	60 647

Note 4 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(445 223)	(487 122)	41 899
Omløpsmidler	(15 000)	(15 000)	0
Netto forskjeller	(460 223)	(502 122)	41 899
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	460 223	502 122	(41 899)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balansføres ikke utsatt skattefordel på kr 110 467



Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	58 860	47 860
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(15 000)	(15 000)
Netto oppførte kundefordringer	43 860	32 860

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Fordringer og gjeld

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 214 792	1 369 508
Sum	1 214 792	1 369 508
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 552 507	1 595 652
Sum	1 552 507	1 595 652

Av langsiktig gjeld på kr 1 214 792 forfaller kr 584 785 om mer enn 5 år.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	981 532	1 081 532
Årets resultat		252 394	252 394
Avsatt utbytte		(200 000)	(200 000)
Egenkapital 31.12.2019	100 000	1 033 926	1 133 926

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 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning.