



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 812 588 362  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KOLLWITZ AS  
Forretningsadresse: Trondheimsveien 91  
0565 OSLO

### 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: Endre Njøs  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

### 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, 04.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		26 720	118 806
Annen driftsinntekt		16 773	69 718
<b>Sum inntekter</b>		<b>43 493</b>	<b>188 524</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 500	46 836
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	68 730	105 566
<b>Sum kostnader</b>		<b>72 230</b>	<b>152 402</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-28 737</b>	<b>36 122</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		60	25
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>60</b>	<b>25</b>
Annen finanskostnad			68
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>68</b>
<b>Netto finans</b>		<b>60</b>	<b>-43</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-28 677</b>	<b>36 079</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-6 314	10 978
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-22 363</b>	<b>25 101</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-22 363</b>	<b>25 101</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-22 363	25 101
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-22 363</b>	<b>25 101</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	20 525	14 211
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>20 525</b>	<b>14 211</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		21 767	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>21 767</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>42 292</b>	<b>14 211</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	5 136	39 000
Andre fordringer		500	500
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 636</b>	<b>39 500</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	41 749	47 546
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>41 749</b>	<b>47 546</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>47 385</b>	<b>87 046</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>89 677</b>	<b>101 257</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (6 aksjer à kr 5 000,00)	7, 8, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 334</b>	<b>24 334</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	59 700	37 337
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-59 700</b>	<b>-37 337</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-35 366</b>	<b>-13 003</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		10 014	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 014</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>10 014</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-13 555	20 176
Annen kortsiktig gjeld		128 584	94 085
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>115 029</b>	<b>114 261</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>125 043</b>	<b>114 261</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>89 677</b>	<b>101 257</b>



## Noter 2016 KOLLWITZ 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 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 2015 til 2016.



## Note 1 - Revisjon

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

## Note 2 - Skatt

	2016	2015
<b>Grunnlag for beregning av skatt</b>		
Ordinært resultat før skattekostnad	(28 677)	36 079
+/- Permanente forskjeller		372
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(36 451)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(28 677)</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt	(6 314)	10 978
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>(6 314)</b>	<b>10 978</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(56 843)	(85 519)	28 677
Sum midlertidige forskjeller	(56 843)	(85 519)	28 677
<b>Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%</b>	<b>(14 211)</b>	<b>(20 525)</b>	<b>6 314</b>

## 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	5 136	39 000
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>5 136</b>	<b>39 000</b>

## Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(5 666)	(37 337)	(13 003)
Årets resultat			(22 363)	(22 363)
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>30 000</b>	<b>(5 666)</b>	<b>(59 700)</b>	<b>(35 366)</b>

## Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 6 aksjer, pålydende kr 5 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



## Note 8 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 6 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Hafnor, Torbjørn	1	16,67%
Hansen, Stian	1	16,67%
Hanssen, Thomas	1	16,67%
Hillestad, Frederik	1	16,67%
Holmen, Jørgen Rist	1	16,67%
Njøs, Endre	1	16,67%
<b>Sum</b>	<b>6</b>	<b>100,00%</b>

## Note 9 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Endre Njøs	1
Styremedlem	Torbjørn Hafnor	1
Styremedlem	Stian Hansen	1
Styremedlem	Thomas Hanssen	1
Styremedlem	Frederik Hillestad	1
Styremedlem	Jørgen Rist Holmen	1

## Note 10 - Obligatorisk tjenestepensjon

### Obligatorisk tjenestepensjon

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



## Årsberetning 2016 KOLLWITZ AS

### 1. Virksomhetens art og lokalisering

Virksomheten er et band, lokalisert i Oslo og Bodø.

### 2. Rettviseende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utvikling og resultat av foretakets virksomhet og stilling. Selskapet har et underskudd på 22 363 kroner.

### 3. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet og tap av aksjekapitalen.

### 4. Forslag til dekning av underskuddet

Styret foreslår at underskuddet overføres udekket tap og dekkes av lån fra eiere ved behov.

### 5. Arbeidsmiljø

Det er ingen ansatt i selskapet.

### 6. Likestilling

Styret består av seks personer, seks menn.

### 7. Ytre miljø

Foretaket er ikke av en slik karakter at det ytre miljøet påvirkes.

Oslo/Bodø  
30.06.2017

---

Endre Njøs (sign.)  
Styrets leder

---

Frederik Fjelde Hillestad (sign.)  
Styremedlem

---

Thomas Hanssen (sign.)  
Styremedlem

---

Stian Hansen (sign.)  
Styremedlem

---

Jørgen Rist Holmen (sign.)  
Styremedlem

---

Torbjørn Hafnor (sign.)  
Styremedlem