



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 859 528 732
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLTVEIT PENSJONAT AS
Forretningsadresse: Kolltveit Nord
5360 KOLLTVEIT

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: Inge Grøhn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2020

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, 10.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		219 000	226 200
Sum inntekter		219 000	226 200
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	262 770	278 423
Sum kostnader		262 770	278 423
Driftsresultat		-43 770	-52 223
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		634	166
Sum finansinntekter		634	166
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		634	166
Ordinært resultat før skattekostnad		-43 136	-52 057
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-9 490	-11 469
Ordinært resultat etter skattekostnad		-33 646	-40 588
Årsresultat		-33 646	-40 588
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		65 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		-98 646	-40 588
Sum overføringer og disponeringer		-33 646	-40 588



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	20 959	11 469
Sum immaterielle eiendeler		20 959	11 469
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		20 959	11 469
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		12 000	
Andre fordringer	5	86 293	21 132
Sum fordringer		98 293	21 132
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		137 424	257 571
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 424	257 571
Sum omløpsmidler		235 717	278 703
SUM EIENDELER		256 676	290 172

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	80 942	179 587
Sum opptjent egenkapital		80 942	179 587
Sum egenkapital		180 942	279 587
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 734	
Utbytte	5	65 000	
Annen kortsiktig gjeld			10 584
Sum kortsiktig gjeld		75 734	10 584
Sum gjeld		75 734	10 584
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		256 676	290 171



KOLLTVEIT PENSJONAT AS

NOTER 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende vesentlige regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Leieavtaler

Leiebetalingen er bokført som driftskostnad og fordeles systematisk over leieperioden.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet

Note 2 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
Ordinære	100	1 000	100 000

Aksjeeiere

Aksjonærer ordinære aksjer	Antall aksjer	Eierandel	Stemmerett ihht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder/styreverv)
Inge Grøhn	100	100 %	100 %	styrets leder/daglig leder

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	100 000	179 587	279 587
Resultat		-33 646	-33 646
Utbytte		-65 000	-65 000
Egenkapital pr. 31.12	100 000	80 942	180 942

Note 3 – Skatt



KOLLTVEIT PENSJONAT AS

NOTER 2019

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2019	2018
Resultat før skattekostnad	(43 136)	(52 057)
Permanente forskjeller	-	(76)
Underskuddfremføring	43 136	52 133
Endring midlertidige forskjeller	-	-
Årets skattegrunnlag	-	-
Nominell skattesats	22 %	23 %
Betalbar skatt av årets resultat	-	-

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:	2019	2018
Driftsmidler	-	-
Omløpsmidler	-	-
Fremførbart underskudd	(95 269)	(52 133)
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	(95 269)	(52 133)
Nominell skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt (+) Utsatt skattefordel (-)	-20 959	-11 469

Spesifikasjon av skattekostnad:	2019	2018
Betalbar skatt	-	-
Endring utsatt skatt	-9 490	-11 469
Skattekostnad	-9 490	-11 469

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt

Note 4 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall årsverk

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse i selskapet for 2018 eller 2019.
Antall årsverk er 0

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

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 5 – Fordring aksjonær og utbytte

Utbytte kr. 65 000 vil motregnes fordring på aksjonær med kr. 63 712.