



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 972 672  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: COLLABORATE SØR-ØST AS  
Forretningsadresse: Nedre Storgate 31  
3015 DRAMMEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 29.05.2019 - 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: Johannes Øigaard  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2020

### 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, 29.04.2021



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2019           | 2018     |
|---|------|----------------|----------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                |          |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                |          |
| Salgsinntekt                                  |      | 347 450        |          |
| Annen driftsinntekt                           |      | 59 238         |          |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>406 687</b> | <b>0</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                |          |
| Varekostnad                                   |      | 169 260        |          |
| Lønnskostnad                                  | 1    | 160 000        |          |
| Annen driftskostnad                           | 1    | 29 745         |          |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>359 005</b> | <b>0</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>47 682</b>  | <b>0</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                |          |
| Annen renteinntekt                            |      | 46             |          |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>46</b>      |          |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>46</b>      |          |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>47 728</b>  | <b>0</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 5    | 9 274          |          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>38 454</b>  | <b>0</b> |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>38 454</b>  | <b>0</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>38 454</b>  |          |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                |          |
| Overføringer annen egenkapital                |      | 38 454         |          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |      | <b>38 454</b>  |          |



## Balanse

| Beløp i: NOK                               | Note | 2019    | 2018 |
|--|------|---------|------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                 |      |         |      |
| <b>Anleggsmidler</b>                       |      |         |      |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>              |      |         |      |
| Sum anleggsmidler                          |      | 0       | 0    |
| <b>Omløpsmidler</b>                        |      |         |      |
| <b>Varer</b>                               |      |         |      |
| <b>Fordringer</b>                          |      |         |      |
| Kundefordringer                            |      | 55 116  |      |
| Sum fordringer                             |      | 55 116  |      |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      |         |      |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.               | 2    | 309 438 |      |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende    |      | 309 438 |      |
| Sum omløpsmidler                           |      | 364 554 | 0    |
| SUM EIENDELER                              |      | 364 554 | 0    |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>      |      |         |      |
| <b>Egenkapital</b>                         |      |         |      |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                |      |         |      |
| Selskapskapital                            | 3    | 75 000  |      |
| Sum innskutt egenkapital                   |      | 75 000  |      |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                |      |         |      |
| Annen egenkapital                          | 4    | 38 454  |      |
| Sum opptjent egenkapital                   |      | 38 454  |      |
| Sum egenkapital                            |      | 113 454 | 0    |
| <b>Gjeld</b>                               |      |         |      |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2019</b>    | <b>2018</b> |
|--|-------------|----------------|-------------|
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |             |                |             |
| Utsatt skatt                             | 5           | 242            |             |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |             | <b>242</b>     |             |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |             |                |             |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |             | <b>242</b>     | <b>0</b>    |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |             |                |             |
| Leverandørgjeld                          |             | 15 086         |             |
| Betalbar skatt                           | 5           | 9 032          |             |
| Skyldig offentlige avgifter              |             | 14 074         |             |
| Annen kortsiktig gjeld                   |             | 212 667        |             |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |             | <b>250 858</b> |             |
| <b>Sum gjeld</b>                         |             | <b>251 100</b> | <b>0</b>    |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |             | <b>364 554</b> | <b>0</b>    |



Collaborate Sør-Øst AS

## Noter 2019

### Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser for små selskaper og reglene som følger av god regnskapsskikk.

### Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld med forfall senere enn ett år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

### Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

### Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

### Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

### Egne aksjer

Kjøp og salg av egne aksjer betraktes som egenkapitaltransaksjoner. Gevinst eller tap ved salg av egne aksjer, føres direkte mot annen opptjent egenkapital.

### Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel i resultatregnskapet er skatt beregnet på endring i midlertidige forskjeller mellom skattemessig og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Eventuell utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht. god regnskapsskikk.

### Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. □



Collaborate Sør-Øst AS

## Noter 2019

### Note 1 - Lønnskostnad

|                    | I år           | I fjor   |
|--------------------|----------------|----------|
| Lønn               | 160 000        | 0        |
| Arbeidsgiveravgift | 0              | 0        |
| <b>Totalt</b>      | <b>160 000</b> | <b>0</b> |

Selskapet er nystiftet av året , antall årsverk er under 1 i regnskapsåret

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning og har ikke inngått avtale om det.

Lønn til Daglig leder utgjør kr 0,- Andre ytelser til daglig leder utgjør kr 0.-

Det er ikke utbetalt særskilt styrehonorar, og det er ikke ytet lån eller gjort sikkerhetsstillelse for nærstående eller andre.

### Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

### Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 75 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 75 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn            | Antall | Eierandel |
|-----------------|--------|-----------|
| Johannes Øygård | 1 000  | 100,00 %  |

### Note 4 - Annen egenkapital

|                         | Aksjekapital /<br>selskapskapital | Annen<br>egenkapital | Sum<br>egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1.                 | 0                                 | 0                    | 0                  |
| Tilført fra årsresultat |                                   | 38 454               | 38 454             |
| Andre transaksjoner:    | 75 000                            | 0                    | 75 000             |
| <b>Pr 31.12.</b>        | <b>75 000</b>                     | <b>38 454</b>        | <b>113 454</b>     |



Collaborate Sør-Øst AS

## Noter 2019

På grunn av den ekstraordinære situasjonen som er oppstått fra midten av mars som følge av COVID-19-pandemien foreligger det økt usikkerhet om fortsatt drift.

Selskapets drift er ikke direkte rammet av situasjonen i særlig grad, men forventer som følg av generell usikkerhet og samfunnets restriksjoner å oppleve nedgang i omsetning og aktivitetsnivå for 2020. Pr. d.d. foreligger det ikke usikkerhet om fortsatt drift, men dette vil kunne endres dersom situasjonen vedvarer.

Tiltak som kan være aktuell for å avhjelpe selskapet hvis det blir nødvendig er tilførsel av egenkapital, låneopptak/evetueelt langsiktig lån, forhandle med kreditorer om betalingsutsettelse, permittering av ansatte. Selskapet har levert overskudd i sitt første driftsår og egenkapitalen har økt i 2019.

Det forventes å ikke foreligge risiko for vesentlig tap ved realisasjon av selskapets eiendeler ved en eventuell avvikling.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

### Note 5 - Skattekkostnad

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| Resultat før skattekostnader         | 47 728        |
| + Permanente og andre forskjeller    | -5 570        |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -1 102        |
| <b>= Inntekt</b>                     | <b>41 055</b> |

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

|  |              |
|--|--------------|
| Beregnet skatt av årets resultat                 | 9 032        |
| <b>= Sum betalbar skatt</b>                      | <b>9 032</b> |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 242          |
| <b>= Ordinær skattekostnad</b>                   | <b>9 274</b> |
| Skattesats i inntektsåret                        | 22           |

#### Betalbar skatt i balansen består av

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| Sum betalbar skatt                 | 9 032        |
| <b>= Betalbar skatt i balansen</b> | <b>9 032</b> |

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

|                                | 2019         | 2018     |
|--------------------------------|--------------|----------|
| + Utestående fordringer        | 1 102        | 0        |
| <b>= Grunnlag utsatt skatt</b> | <b>1 102</b> | <b>0</b> |
| <b>Utsatt skatt</b>            | <b>242</b>   | <b>0</b> |



Collaborate Sør-Øst AS

## Resultatregnskap

|  | Note | mai-des 19     |          |
|--|------|----------------|----------|
| <b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b> |      |                |          |
| <b>Driftsinntekter</b>                   |      |                |          |
| Salgsinntekt                             |      | 347 450        | 0        |
| Annen driftsinntekt                      |      | 59 238         | 0        |
| <b>Sum driftsinntekter</b>               |      | <b>406 687</b> | <b>0</b> |
| <b>Driftskostnader</b>                   |      |                |          |
| Varekostnad                              |      | 169 260        | 0        |
| Lønnskostnad                             | 1    | 160 000        | 0        |
| Annen driftskostnad                      | 1    | 29 745         | 0        |
| <b>Sum driftskostnader</b>               |      | <b>359 005</b> | <b>0</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                    |      | <b>47 682</b>  | <b>0</b> |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b> |      |                |          |
| <b>Finansinntekter</b>                   |      |                |          |
| Annen renteinntekt                       |      | 46             | 0        |
| <b>Sum finansinntekter</b>               |      | <b>46</b>      | <b>0</b> |
| <b>NETTO FINANSPOSTER</b>                |      | <b>46</b>      | <b>0</b> |
| <b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>   |      | <b>47 728</b>  | <b>0</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat       | 5    | 9 274          | 0        |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT</b>                 |      | <b>38 454</b>  | <b>0</b> |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>                       |      | <b>38 454</b>  | <b>0</b> |
| <b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>           |      |                |          |
| Overføringer annen egenkapital           |      | 38 454         | 0        |
| <b>SUM OVERF. OG DISP.</b>               |      | <b>38 454</b>  | <b>0</b> |



Collaborate Sør-Øst AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

|  | Note | 31.12.2019     | 31.12.2018 |
|--|------|----------------|------------|
| <b>EIENDELER</b>                       |      |                |            |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                    |      |                |            |
| <b>Fordringer</b>                      |      |                |            |
| Kundefordringer                        |      | 55 116         | 0          |
| <b>Sum fordringer</b>                  |      | <b>55 116</b>  | <b>0</b>   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.           | 2    | 309 438        | 0          |
| <b>SUM OMLØPSMIDLER</b>                |      | <b>364 554</b> | <b>0</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                   |      | <b>364 554</b> | <b>0</b>   |
| <br>                                   |      |                |            |
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>            |      |                |            |
| <b>EGENKAPITAL</b>                     |      |                |            |
| <b>Innskutt egenkapital</b>            |      |                |            |
| Selskapskapital                        | 3    | 75 000         | 0          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>        |      | <b>75 000</b>  | <b>0</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>            |      |                |            |
| Annen egenkapital                      | 4    | 38 454         | 0          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>        |      | <b>38 454</b>  | <b>0</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL</b>                 |      | <b>113 454</b> | <b>0</b>   |
| <br>                                   |      |                |            |
| <b>GJELD</b>                           |      |                |            |
| <b>LANGSIKTIG GJELD</b>                |      |                |            |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b>     |      |                |            |
| Utsatt skatt                           | 5    | 242            | 0          |
| <b>Sum avsetning for forpliktelser</b> |      | <b>242</b>     | <b>0</b>   |
| <b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>            |      | <b>242</b>     | <b>0</b>   |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>                |      |                |            |
| Leverandørgjeld                        |      | 15 086         | 0          |
| Betalbar skatt                         | 5    | 9 032          | 0          |
| Skyldig offentlige avgifter            |      | 14 074         | 0          |
| Annen kortsiktig gjeld                 |      | 212 667        | 0          |
| <b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>            |      | <b>250 858</b> | <b>0</b>   |
| <b>SUM GJELD</b>                       |      | <b>251 100</b> | <b>0</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>        |      | <b>364 554</b> | <b>0</b>   |

Drammen den , / -2020

Johannes Øyre Øygaard  
Daglig leder/Styreleder



**Årsregnskap 2019  
for  
Collaborate Sør-Øst AS**

Organisasjonsnr. 922972672