



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 361 781
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKULLERUDBAKKEN PROSJEKTUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Rådhusgata 23
0158 OSLO

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: Kristian Adolfsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 23.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			277 275
Sum inntekter		0	277 275
Kostnader			
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		0	277 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	25
Sum finansinntekter		1	25
Netto finans		1	25
Ordinært resultat før skattekostnad		1	277 300
Ordinært resultat etter skattekostnad		1	277 300
Årsresultat		1	277 300
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1	277 300
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	1	277 300
Sum overføringer og disponeringer		1	277 300



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		275 000	1 275 000
Konsernfordringer	6	1 000 000	
Sum fordringer		1 275 000	1 275 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 301	2 300
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 301	2 300
Sum omløpsmidler		1 277 301	1 277 300
SUM EIENDELER		1 277 301	1 277 300
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 000 000
Udekket tap	5	9 863 042	10 863 043
Sum opptjent egenkapital		-9 863 042	-9 863 043
Sum egenkapital		-9 763 042	-9 763 043



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	10 890 832	10 890 832
Sum annen langsiktig gjeld		10 890 832	10 890 832
Sum langsiktig gjeld		10 890 832	10 890 832
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		149 511	149 511
Sum kortsiktig gjeld		149 511	149 511
Sum gjeld		11 040 343	11 040 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 277 301	1 277 300



**Årsregnskap 2019
for
Skullerudbakken Prosjektutvikling AS**

Organisasjonsnr. 983361781

Utarbeidet av:

Intunor Services AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Verkstedveien 1
8008 BODØ
Organisasjonsnr. 981085892





Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Årsberetning 2019



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	277 275
Sum driftsinntekter		0	277 275
DRIFTSRESULTAT		0	277 275
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	25
Sum finansinntekter		1	25
NETTO FINANSPOSTER		1	25
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1	277 300
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		1	277 300
ÅRSRESULTAT		1	277 300
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	1	277 300
SUM OVERF. OG DISP.		1	277 300



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	1 000 000	0
Andre kortsiktige fordringer		275 000	1 275 000
Sum fordringer		1 275 000	1 275 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 301	2 300
SUM OMLØPSMIDLER		1 277 301	1 277 300
SUM EIENDELER		1 277 301	1 277 300
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	1 000 000
Udekket tap	5	(9 863 042)	(10 863 043)
Sum opptjent egenkapital		(9 863 042)	(9 863 043)
SUM EGENKAPITAL		(9 763 042)	(9 763 043)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	10 890 832	10 890 832
Sum annen langsiktig gjeld		10 890 832	10 890 832
SUM LANGSIKTIG GJELD		10 890 832	10 890 832
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		149 511	149 511
SUM KORTSIKTIG GJELD		149 511	149 511
SUM GJELD		11 040 343	11 040 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 277 301	1 277 300

Underskrifter
Oslo, 31.08.2020

Kristian Arne Adolfsen
Styrets leder



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Noter 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

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.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler vurdert til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett vurdert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er løpetid frem til forfall lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. I henhold til god regnskapsføringsskikk for små foretak (NRS 8) balanseføres ikke utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Noter 2019

Note 2 - Selskapets virksomhet

Selskapet har som formål å drive eiendomsutvikling, kjøp og salg av fast eiendom.

Note 3 - Opptjent, ikke mottatt

Selskapet har en opptjent ikke mottatt inntekt som i sin helhet er beløp som vedrører tidligere år og var tilbakeholdt av megler/advokat på grunn av tvister med kjøpere.

Opptjent inntekt er fastsatt med bakgrunn av inngåtte kontrakter. På grunn av de pågående tvister er det foretatt en avsetning til tap på krav på kr 1 974 216, tilsvarende rest utestående beløp.

Note 4 - Aksjekapital

Selskapet har 100 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Snarøya Prosjektutvikling AS	983 109 128	100 000	100,00 %

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-9 863 043	-9 763 043
+Fra årets resultat			1	1
Pr 31.12.	100 000	0	-9 863 042	-9 763 042

Selskapets egenkapital er tapt. Styret mener på bakgrunn av at gjeld til konsernselskaper overstiger den negative egenkapitalen at forutsetningen for fortsatt drift er til stede. Selskapet har ingen eksterne kreditorer. Årsregnskapet er følgelig utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Noter 2019

Note 6 - Gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	0	1 000 000
Andre kortsiktige fordringer	1 000 000	0
Sum fordringer	1 000 000	1 000 000
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld	10 890 832	10 890 832
Sum gjeld	10 890 832	10 890 832

Note 7 - Lønn, ansatte, godtgjørelser m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2019. Selskapet er følgelig ikke pliktet til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det har ikke blitt utbetalt ytelser til styret eller til ledende parsoner i 2019.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 8 - Konsernforhold

Selskapets morselskap er Snarøya Prosjektutvikling AS, med forretningsadresse Søråshøgda 39, 5235 Rådal. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet i henhold til regnskapsloven § 3-2, 4. ledd.

Selskapet inngår i konsernet Hospitality Invest AS, som utarbeider konsernregnskap på vegne av konsernet.



**Årsregnskap 2019
for
Skullerudbakken Prosjektutvikling AS**

Organisasjonsnr. 983361781

Utarbeidet av:

Intunor Services AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Verkstedveien 1
8008 BODØ
Organisasjonsnr. 981085892



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	277 275
Sum driftsinntekter		0	277 275
DRIFTSRESULTAT		0	277 275
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	25
Sum finansinntekter		1	25
NETTO FINANSPOSTER		1	25
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1	277 300
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		1	277 300
ÅRSRESULTAT		1	277 300
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	1	277 300
SUM OVERF. OG DISP.		1	277 300

Årsregnskap for Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Organisasjonsnr. 983361781



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	1 000 000	0
Andre kortsiktige fordringer		275 000	1 275 000
Sum fordringer		1 275 000	1 275 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 301	2 300
SUM OMLØPSMIDLER		1 277 301	1 277 300
SUM EIENDELER		1 277 301	1 277 300
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	1 000 000
Udekket tap	5	(9 863 042)	(10 863 043)
Sum opptjent egenkapital		(9 863 042)	(9 863 043)
SUM EGENKAPITAL		(9 763 042)	(9 763 043)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	10 890 832	10 890 832
Sum annen langsiktig gjeld		10 890 832	10 890 832
SUM LANGSIKTIG GJELD		10 890 832	10 890 832
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		149 511	149 511
SUM KORTSIKTIG GJELD		149 511	149 511
SUM GJELD		11 040 343	11 040 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 277 301	1 277 300

Underskrifter
Oslo, 31.08.2020


Kristian Arne Adolfsen
Styrets leder



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Noter 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

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.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler vurdert til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett vurdert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er løpetid frem til forfall lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. I henhold til god regnskapsføringsskikk for små foretak (NRS 8) balanseføres ikke utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Noter 2019

Note 2 - Selskapets virksomhet

Selskapet har som formål å drive eiendomsutvikling, kjøp og salg av fast eiendom.

Note 3 - Opptjent, ikke mottatt

Selskapet har en opptjent ikke mottatt inntekt som i sin helhet er beløp som vedrører tidligere år og var tilbakeholdt av megler/advokat på grunn av tvister med kjøpere.

Opptjent inntekt er fastsatt med bakgrunn av inngåtte kontrakter. På grunn av de pågående tvister er det foretatt en avsetning til tap på krav på kr 1 974 216, tilsvarende rest utestående beløp.

Note 4 - Aksjekapital

Selskapet har 100 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Snarøya Prosjektutvikling AS	983 109 128	100 000	100,00 %

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-9 863 043	-9 763 043
+Fra årets resultat			1	1
Pr 31.12.	100 000	0	-9 863 042	-9 763 042

Selskapets egenkapital er tapt. Styret mener på bakgrunn av at gjeld til konsernselskaper overstiger den negative egenkapitalen at forutsetningen for fortsatt drift er til stede. Selskapet har ingen eksterne kreditorer. Årsregnskapet er følgelig utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.



Skullerudbakken Prosjektutvikling AS

Noter 2019

Note 6 - Gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	0	1 000 000
Andre kortsiktige fordringer	1 000 000	0
Sum fordringer	1 000 000	1 000 000
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld	10 890 832	10 890 832
Sum gjeld	10 890 832	10 890 832

Note 7 - Lønn, ansatte, godtgjørelser m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2019. Selskapet er følgelig ikke pliktet til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det har ikke blitt utbetalt ytelser til styret eller til ledende parsoner i 2019.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 8 - Konsernforhold

Selskapets morselskap er Snarøya Prosjektutvikling AS, med forretningsadresse Søråshøgda 39, 5235 Rådal. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet i henhold til regnskapsloven § 3-2, 4. ledd.

Selskapet inngår i konsernet Hospitality Invest AS, som utarbeider konsernregnskap på vegne av konsernet.



Byrå **Intunor Services AS** Posteringsjournal
Klient **19739 Skullerudbakken Prosjektutvikling AS** Utskrift fra Visma Finale Årsoppgjør
Periode **2019** Dato : 01/09/2020 00:09 Side1av1

	Bilagsnr	Dato	Debet	Kredit	Beløp	Anmerkning
Tilleggsposteringer						
Avslutning	210000001	31122019	1579	1576	1 000 000,00	KUN FINALE - omklassifisering
Tilleggsposteringer					1 000 000,00	
Disponeringer						
Avslutning	210000000	31122019	8991	2080	1,15	Dekning av udekket tap
Avslutning	210000001	31122019	2050	2080	1 000 000,00	Overf. annen EK/udekket tap
Disponeringer					1 000 001,15	
Totalt alle posteringer					2 000 001,15	

Tilleggsposteringerne ovenfor er utført etter instruks fra selskapet.

OSLO, 31/8-2020

Sted: Dato: Sign:

Viktor A. Aaberg