



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 833 285
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLMAR VASKERIBYGG AS
Forretningsadresse: Skolmar 26
3232 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ivar Christiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		491 460	
Sum inntekter		491 460	
Kostnader			
Avskrivning	4	284 842	
Annen driftskostnad	3	154 797	5 870
Sum kostnader		439 639	5 870
Driftsresultat		51 821	-5 870
Annen finanskostnad		319 153	
Sum finanskostnader		319 153	
Netto finans		-319 153	
Ordinært resultat før skattekostnad		-267 332	-5 870
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-60 104	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-207 228	-5 870
Årsresultat		-207 228	-5 870
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-207 228	-5 870
Sum overføringer og disponeringer		-207 228	-5 870



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	12 306 841	1 875 180
Sum varige driftsmidler		12 306 841	1 875 180
Sum anleggsmidler		12 306 841	1 875 180
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 825	
Andre fordringer	6	676 287	459 418
Sum fordringer		683 112	459 418
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	46 685	22 630
Sum omløpsmidler		729 797	482 048
SUM EIENDELER		13 036 638	2 357 228
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	10	293 902	
Sum innskutt egenkapital		323 902	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10		-5 870



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital			-5 870
Sum egenkapital		323 902	24 130
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	82 896	
Sum avsetninger for forpliktelser		82 896	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8	9 800 000	
Sum annen langsiktig gjeld		9 800 000	
Sum langsiktig gjeld		9 882 896	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 919	2 297 088
Skyldige offentlige avgifter		60 293	
Annen kortsiktig gjeld	6	2 760 628	36 010
Sum kortsiktig gjeld		2 829 840	2 333 098
Sum gjeld		12 712 736	2 333 098
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 036 638	2 357 228



Skolmar Vaskeribbygg AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Skolmar Vaskeribbygg AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>491 460</u>	<u>0</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	4	284 842	0
Annen driftskostnad	3	<u>154 797</u>	<u>5 870</u>
Sum driftskostnader		<u>439 639</u>	<u>5 870</u>
Driftsresultat		<u>51 821</u>	<u>-5 870</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		<u>319 153</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-267 332</u>	<u>-5 870</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>-60 104</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>-207 228</u>	<u>-5 870</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	<u>-207 228</u>	<u>-5 870</u>



Skolmar Vaskeribbygg AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	<u>12 306 841</u>	<u>1 875 180</u>
Sum varige driftsmidler		<u>12 306 841</u>	<u>1 875 180</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 306 841</u>	<u>1 875 180</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		6 825	0
Andre fordringer	6	<u>676 287</u>	<u>459 418</u>
Sum fordringer		<u>683 112</u>	<u>459 418</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>46 685</u>	<u>22 630</u>
Sum omløpsmidler		<u>729 797</u>	<u>482 048</u>
Sum eiendeler		<u>13 036 638</u>	<u>2 357 228</u>



Skolmar Vaskeribbygg AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	10	293 902	0
Sum innskutt egenkapital		<u>323 902</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	10	0	-5 870
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	<u>-5 870</u>
Sum egenkapital		<u>323 902</u>	<u>24 130</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	9	82 896	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>82 896</u>	<u>0</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8	9 800 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>9 800 000</u>	<u>0</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		8 919	2 297 088
Skyldige offentlige avgifter		60 293	0
Annen kortsiktig gjeld	6	2 760 628	36 010
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 829 840</u>	<u>2 333 098</u>
Sum gjeld		<u>12 712 736</u>	<u>2 333 098</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>13 036 638</u>	<u>2 357 228</u>

31. desember 2020
Sandefjord, 27. april 2021

Ivar Christiansen
styreleder



Skolmar Vaskeribbygg AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Skolmar Vaskeribbygg AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Fisjon

Skolmar Vaskeribbygg AS har med regnskapsmessig virkning 1.1.2020 vært overtakende part i en konsernfisjon hvor Skolmar 26 Eiendom AS ble oppløst og dets eiendeler, rettigheter og forpliktelser ble overført til hhv. Skolmar Vaskeribbygg AS og Skolmar 26 AS. Eiendelene, rettighetene og forpliktelsene er fordelt mellom de overtakende selskapene. Ved konsernfisjonen ble alle askjer i Skolmar 26 Eiendom AS slettet. Eierforholdene i Skolmar Vaskeribbygg AS og Skolmar 26 AS var identiske slik at fisjonsvederlaget ble gjort opp ved økning av pålydene på aksjene i morselskapet ICH AS.

Konsernfisjonen ble gjennomført ved at Skolmar Vaskeribbygg AS og Skolmar 26 AS overtok Skolmar 26 Eiendom AS sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet. Fisjonen er regnskapsført etter kontinuitetsmetoden (selskapskontinuitet) i tråd med god regnskapsskikk, og iht. fisjonsplan.

Fisjonen er gjennomført med skattemessig kontinuitet som innebærer at skattemessige verdier i det overdragende selskapet videreføres i det overtakende selskapet.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 875 180
Tilgang kjøpte driftsmidler	10 716 503
<hr/> Anskaffelseskost 31.12.2020	<hr/> 12 591 683
Akk.avskrivning 31.12.2020	-284 842
<hr/> Balanseført pr. 31.12.2020	<hr/> 12 306 841
Årets avskrivninger	284 842
Økonomisk levetid	10 - 25 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 5 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler per 31.12.



Skolmar Vaskeribbygg AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Andre fordringer	658 355	0
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld	255 354	0

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	7 800 000	0

Selskapet har ikke fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedato.

Note 8 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 800 000	0
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	12 306 841	0

Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	-60 104	0
Årets totale skattekostnad	-60 104	0
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-267 332	-5 870
Endring i midlertidige forskjeller	-392 119	0
Alminnelig inntekt	-659 451	-5 870
Mottatt konsernbidrag	650 000	0
Årets skattegrunnlag	-9 451	-5 870



Skolmar Vaskeribbygg AS

Noter til regnskapet for 2020

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	392 119	0
Sum	392 119	0
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-665 321	-5 870
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-273 202	-5 870
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-60 104	-1 291
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	143 000	0
Utsatt skatt/(skattefordel) i balansen	82 896	-1 291

Utsatt skattefordel er ikke balanseført iht. unntaksreglene for små foretak.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	0	-5 870	24 130
Årsresultat	0	0	-207 228	-207 228
Mottatt konsernbidrag	0	293 902	213 098	507 000
Egenkapital 31.12.2020	30 000	293 902	0	323 902

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	100	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Ich AS	300	100 %	100 %

Styreleder eier alle aksjene i ICH AS.