



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 985 860 009  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKOLLENBORG EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Nyhusveien 6  
3619 SKOLLENBORG

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Monica Svendsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 19.08.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		536 500	519 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>536 500</b>	<b>519 500</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	67 430	70 725
Annen driftskostnad	1	179 661	165 888
<b>Sum kostnader</b>		<b>247 091</b>	<b>236 613</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>289 409</b>	<b>282 887</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		20	166
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20</b>	<b>166</b>
Annen rentekostnad		66 547	72 760
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>66 547</b>	<b>72 760</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-66 527</b>	<b>-72 594</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>222 882</b>	<b>210 293</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	60 647	60 529
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>162 235</b>	<b>149 764</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>162 235</b>	<b>149 764</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		162 235	149 764
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>162 235</b>	<b>149 764</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 370 730	2 437 504
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2		656
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 370 730</b>	<b>2 438 160</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 370 730</b>	<b>2 438 160</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	32 860	35 860
Andre fordringer			2 606
<b>Sum fordringer</b>		<b>32 860</b>	<b>38 466</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	154 293	258 670
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>154 293</b>	<b>258 670</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>187 153</b>	<b>297 137</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 557 883</b>	<b>2 735 297</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>

#### Opptjent egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Annen egenkapital	8	981 532	819 297
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>981 532</b>	<b>819 297</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 081 532</b>	<b>919 297</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 369 508	1 601 105
Øvrig langsiktig gjeld			94 537
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 369 508</b>	<b>1 695 642</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 369 508</b>	<b>1 695 642</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	3	60 647	60 529
Skyldige offentlige avgifter		38 003	38 576
Annen kortsiktig gjeld		8 193	21 253
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>106 843</b>	<b>120 358</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 476 351</b>	<b>1 815 999</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 557 883</b>	<b>2 735 297</b>



Årsregnskap for 2018

SKOLLENBORG EIENDOM AS  
3619 SKOLLENBORG

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

TM Økonomi & Regnskap AS

Skolegata 7

3611 KONGSBERG

Org.nr. 997 084 187

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



**Resultatregnskap for 2018**  
**SKOLLENBORG EIENDOM AS**

	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		536 500	519 500
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>536 500</b>	<b>519 500</b>
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(67 430)	(70 725)
Annen driftskostnad	1	(179 661)	(165 888)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(247 091)</b>	<b>(236 613)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>289 409</b>	<b>282 887</b>
Annen renteinntekt		20	166
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20</b>	<b>166</b>
Annen rentekostnad		(66 547)	(72 760)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(66 547)</b>	<b>(72 760)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(66 527)</b>	<b>(72 594)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>222 882</b>	<b>210 293</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(60 647)	(60 529)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>162 235</b>	<b>149 764</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>162 235</b>	<b>149 764</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		162 235	149 764
<b>Sum</b>		<b>162 235</b>	<b>149 764</b>



## Balanse pr. 31. desember 2018 SKOLLENBORG EIENDOM AS

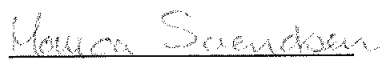
	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	4	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 370 730	2 437 504
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	0	656
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 370 730</b>	<b>2 438 160</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 370 730</b>	<b>2 438 160</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	32 860	35 860
Andre fordringer		0	2 606
<b>Sum fordringer</b>		<b>32 860</b>	<b>38 466</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	154 293	258 670
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>154 293</b>	<b>258 670</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>187 153</b>	<b>297 137</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 557 883</b>	<b>2 735 297</b>



## Balanse pr. 31. desember 2018 SKOLLENBORG EIENDOM AS

	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	981 532	819 297
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>981 532</b>	<b>819 297</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 081 532</b>	<b>919 297</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 369 508	1 601 105
Øvrig langsiktig gjeld		0	94 537
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 369 508</b>	<b>1 695 642</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 369 508</b>	<b>1 695 642</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	3	60 647	60 529
Skyldige offentlige avgifter		38 003	38 576
Annen kortsiktig gjeld		8 193	21 253
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>106 843</b>	<b>120 358</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 476 351</b>	<b>1 815 999</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 557 883</b>	<b>2 735 297</b>

Skollenborg, 31.05.2018  
Styret i Skollenborg Eiendom AS

  
Monica Svendsen  
Styrets leder / Daglig leder



## Noter 2018 SKOLLENBORG EIENDOM 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 22% 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 2017 til 2018.



## Note 1 - Revisjon

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

## Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløse inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	3 338 699	19 753	3 358 452
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>3 338 699</b>	<b>19 753</b>	<b>3 358 452</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(901 195)	(19 097)	(920 292)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(967 969)	(19 753)	(987 722)
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>2 370 730</b>	<b>0</b>	<b>2 370 730</b>
Årets avskrivninger	(66 774)	(656)	(67 430)
Økonomisk levetid	50 år	5 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>2 %</b>	<b>20 %</b>	

## Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	222 882	210 293
+/- Permanente forskjeller	79	(89)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	40 722	42 000
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>263 683</b>	<b>252 204</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	60 647	60 529
Sum	60 647	60 529
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>60 647</b>	<b>60 529</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	60 647	60 529
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>60 647</b>	<b>60 529</b>

## Note 4 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(404 501)	(445 223)	40 722
Omløpsmidler	(15 000)	(15 000)	0
Netto forskjeller	(419 501)	(460 223)	40 722
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	419 501	460 223	(40 722)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balansføres ikke utsatt skattefordel på kr 101 249



## Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	47 860	50 860
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(15 000)	(15 000)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>32 860</b>	<b>35 860</b>

## Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 7 - Fordringer og gjeld

### Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 369 508	1 601 105
<b>Sum</b>	<b>1 369 508</b>	<b>1 601 105</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 595 652	1 615 168
<b>Sum</b>	<b>1 595 652</b>	<b>1 615 168</b>

Av langsiktig gjeld på kr 1 369 508 forfaller kr 739 500 om mer enn 5 år.

## Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	819 297	919 297
Årets resultat		162 235	162 235
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>100 000</b>	<b>981 532</b>	<b>1 081 532</b>

## Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksje hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en askjeklasse. Alle aksje gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Tittel	Antall aksje	Eierandel
Monica Svendsen	Daglig leder/styreleder	100	100 %
<b>Totalt</b>		<b>100</b>	<b>100 %</b>