



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 806 093  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: COLLECTIO KAPITAL AS  
Forretningsadresse: Ryensvingen 2  
0680 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: Marius Barlaug  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

### 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, 29.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			23 220
<b>Sum inntekter</b>			<b>23 220</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		-10 195	18 385
<b>Sum kostnader</b>		<b>-10 195</b>	<b>18 385</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>10 195</b>	<b>4 835</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		765	5
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>765</b>	<b>5</b>
Annen finanskostnad		4 548	3 975
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 548</b>	<b>3 975</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-3 784</b>	<b>-3 971</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 412</b>	<b>864</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>6 412</b>	<b>864</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>6 412</b>	<b>864</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>6 412</b>	<b>864</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>6 412</b>	<b>864</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		6 412	864
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>6 412</b>	<b>864</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
Andre fordringer	7		5 345
<b>Sum fordringer</b>	7		<b>5 345</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd og kontanter	6	9 905	15 157
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>9 905</b>	<b>15 157</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 905</b>	<b>20 502</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 905</b>	<b>20 502</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital, 100 á kr 300	4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4	-5 320	-5 320
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 680</b>	<b>24 680</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	110 421	
Udekket tap		123 946	130 358
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-13 525</b>	<b>-130 358</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Sum egenkapital</b>	3	11 155	-105 678
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			3 075
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		-1 250	
Annen kortsiktig gjeld			123 105
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		-1 250	126 180
<b>Sum gjeld</b>		-1 250	126 180
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		9 905	20 502



# Årsregnskap 2019 Collectio Kapital AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 997 806 093



**COLLECTIO KAPITAL AS**

**RESULTATREGNSKAP FOR 2019**

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER</b>			
Salgsinntekt		0	23 220
<b>SUM DRIFTSINNEKTER</b>		<b>0</b>	<b>23 220</b>
Annen driftskostnad		-10 195	18 385
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>-10 195</b>	<b>18 385</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>10 195</b>	<b>4 835</b>
<b>FINANSINNEKT OG FINANSKOSTNAD</b>			
Annen renteinntekt		765	5
Annen finanskostnad		4 548	3 975
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>		<b>-3 784</b>	<b>-3 971</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>6 412</b>	<b>864</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>6 412</b>	<b>864</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>3</b>	<b>6 412</b>	<b>864</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til dekning av udekket tap		-6 412	-864
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>-6 412</b>	<b>-864</b>

ORG.NR: 997 806 093



**COLLECTIO KAPITAL AS**  
BALANSE PR. 31. DESEMBER 2019

	Note	2019	2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Andre fordringer	7	0	5 345
<b>SUM FORDRINGER</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>5 345</b>
<b>BETALINGSMIDLER</b>			
Bankinnskudd og kontanter	6	9 905	15 157
<b>SUM BETALINGSMIDLER</b>		<b>9 905</b>	<b>15 157</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>9 905</b>	<b>20 502</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 905</b>	<b>20 502</b>

ORG.NR: 997 806 093



**COLLECTIO KAPITAL AS**

BALANSE PR. 31. DESEMBER 2019

	Note	2019	2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital, 100 á kr 300	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 320	-5 320
<b>SUM INNSKUTT EGENKAPITAL</b>		<b>24 680</b>	<b>24 680</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	8	110 421	0
Udekket tap		-123 946	-130 358
<b>SUM OPPTJENT EGENKAPITAL</b>		<b>-13 525</b>	<b>-130 358</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>3</b>	<b>11 155</b>	<b>-105 678</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		0	3 075
Skyldige offentlige avgifter		-1 250	0
Annen kortsiktig gjeld		0	123 105
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>-1 250</b>	<b>126 180</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>-1 250</b>	<b>126 180</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 905</b>	<b>20 502</b>

Oslo, 30.06.2020  
Styret i Collectio Kapital AS

\_\_\_\_\_  
Rune Sørmo  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Marius Barlaug  
Daglig leder og styremedlem

ORG.NR: 997 806 093



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 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.

## Note 2 Lønnskostnader

Collectio Kapital AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

### Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)

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

### Godtgjørelse til revisor

Selskapet har valgt bort revisjon og har følgelig ikke hatt revisjonskostnader.

## Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	-5 320	-130 358	-105 678
<b>Pr 01.01.2019</b>	<b>30 000</b>	<b>-5 320</b>	<b>-130 358</b>	<b>-105 678</b>
Årets resultat			6 412	6 412
Ettergitt gjeld ført mot annen EK		110 421		110 421
<b>Pr 31.12.2019</b>	<b>30 000</b>	<b>105 101</b>	<b>-123 946</b>	<b>11 155</b>



## Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Collectio Kapital AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>30 000</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Luma Holding AS	50	50,0	50,0
Maka Holding AS	50	50,0	50,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

## Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	6 412	864
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-6 411	-865
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Endring</b>
Fordringer	1	0	-1
<b>Sum</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-8 951	-125 783	-116 832
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	8 951	125 783	116 833
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



**Note 6 Bankinnskudd**

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

**Note 7 Fordringer og gjeld**

Langsiktig gjeld til Collectio AS er ettergitt fra selskapet, det er derfor ingen langsiktige gjeldsposter i balansen etter utgangen av regnskapsåret.

**Note 8 Fortsatt drift**

Resultatet for 2019 viser et underskudd på kr. 6 412 etter skatt, mot kr. 864 i 2018. Selv om selskapets aksjekapital er tapt er det styrets vurdering at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede da selskapet har minimalt med løpende forpliktelser og med det ikke driver for andres regning.