



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 211 709
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLMAR 19 AS
Forretningsadresse: Bergheimveien 9
3269 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Helge Klyve
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 363 465	1 278 542
Sum inntekter		1 363 465	1 278 542
Kostnader			
Avskrivning	3	250 436	250 436
Annen driftskostnad		373 669	278 041
Sum kostnader		624 105	528 477
Driftsresultat		739 360	750 065
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 706	5 471
Sum finansinntekter		2 706	5 471
Annen finanskostnad		75 402	104 566
Sum finanskostnader		75 402	104 566
Netto finans		-72 696	-99 095
Ordinært resultat før skattekostnad		666 664	650 970
Skattekostnad på ordinært resultat	4	155 466	143 094
Ordinært resultat etter skattekostnad		511 198	507 876
Årsresultat		511 198	507 876
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5		252 622
Overføringer annen egenkapital	5	511 198	255 254
Sum overføringer og disponeringer		511 198	507 876



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	8 341 128	8 591 564
Sum varige driftsmidler		8 341 128	8 591 564
Sum anleggsmidler		8 341 128	8 591 564
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		147 556	143 676
Andre fordringer		10 716	10 215
Sum fordringer		158 272	153 891
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 412 109	1 770 965
Sum omløpsmidler		2 570 381	1 924 856
SUM EIENDELER		10 911 509	10 516 420
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	1 200 000	1 200 000
Sum innskutt egenkapital		1 200 000	1 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 617 169	4 105 970
Sum opptjent egenkapital		4 617 169	4 105 970



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		5 817 169	5 305 970
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	577 076	567 001
Sum avsetninger for forpliktelser		577 076	567 001
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 218 978	3 716 731
Sum annen langsiktig gjeld		3 218 978	3 716 731
Sum langsiktig gjeld		3 796 054	4 283 732
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	145 391	56 958
Skyldige offentlige avgifter		58 583	56 005
Annen kortsiktig gjeld		1 094 313	813 755
Sum kortsiktig gjeld		1 298 287	926 718
Sum gjeld		5 094 341	5 210 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 911 510	10 516 420



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 261456

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 211 709
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLMAR 19 AS
Forretningsadresse: Bergheimveien 9
3269 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Helge Klyve
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 05.05.2022



Organisasjonsnr: 971 211 709
SKOLMAR 19 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 363 465	1 278 542
Sum inntekter		1 363 465	1 278 542
Kostnader			
Avskrivning	3	250 436	250 436
Annen driftskostnad		373 669	278 041
Sum kostnader		624 105	528 477
Driftsresultat		739 360	750 065
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 706	5 471
Sum finansinntekter		2 706	5 471
Annen finanskostnad		75 402	104 566
Sum finanskostnader		75 402	104 566
Netto finans		-72 696	-99 095
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		666 664	650 970
Skattekostnad på ordinært resultat	4	155 466	143 094
Ordinært resultat etter skattekostnad		511 198	507 876
Årsresultat		511 198	507 876
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5		252 622
Overføringer annen egenkapital	5	511 198	255 254
Sum overføringer og disponeringer		511 198	507 876



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	3 218 978	3 716 731
Sum annen langsiktig gjeld		3 218 978	3 716 731
Sum langsiktig gjeld		3 796 054	4 283 732
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	145 391	56 958
Skyldige offentlige avgifter		58 583	56 005
Annen kortsiktig gjeld		1 094 313	813 755
Sum kortsiktig gjeld		1 298 287	926 718
Sum gjeld		5 094 341	5 210 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 911 510	10 516 420



Organisasjonsnr: 971 211 709
SKOLMAR 19 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1200.00	1000.00	1200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Naver Eiendom AS	1200.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1200.00	100.00%	

Styrets leder og nærstående eier 90 % av aksjene i Naver Invest AS som eier Naver Eiendom AS 100 %. Styremedlemmet eier 10 % av aksjene i Naver Invest AS.

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte, og har derav ingen plikt til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note



Skolmar 19 AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Skolmar 19 AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>1 363 465</u>	<u>1 278 542</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	3	250 436	250 436
Annen driftskostnad		<u>373 669</u>	<u>278 041</u>
Sum driftskostnader		<u>624 105</u>	<u>528 477</u>
Driftsresultat		<u>739 360</u>	<u>750 065</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 706	5 471
Annen finanskostnad		<u>75 402</u>	<u>104 566</u>
Netto finansposter		<u>-72 696</u>	<u>-99 095</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>666 664</u>	<u>650 970</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>155 466</u>	<u>143 094</u>
Årsresultat		<u>511 198</u>	<u>507 876</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	0	252 622
Overføringer annen egenkapital	5	<u>511 198</u>	<u>255 254</u>
Sum disponert		<u>511 198</u>	<u>507 876</u>



Skolmar 19 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	8 341 128	8 591 564
Sum varige driftsmidler		<u>8 341 128</u>	<u>8 591 564</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 341 128</u>	<u>8 591 564</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		147 556	143 676
Andre fordringer		10 716	10 215
Sum fordringer		<u>158 272</u>	<u>153 891</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>2 412 109</u>	<u>1 770 965</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 570 381</u>	<u>1 924 856</u>
Sum eiendeler		<u>10 911 509</u>	<u>10 516 420</u>




Skolmar 19 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	1 200 000	1 200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 200 000</u>	<u>1 200 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	4 617 169	4 105 970
Sum opptjent egenkapital		<u>4 617 169</u>	<u>4 105 970</u>
Sum egenkapital		<u>5 817 169</u>	<u>5 305 970</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	577 076	567 001
Sum avsetning for forpliktelser		<u>577 076</u>	<u>567 001</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 218 978	3 716 731
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 218 978</u>	<u>3 716 731</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	4	145 391	56 958
Skyldige offentlige avgifter		58 583	56 005
Annen kortsiktig gjeld		1 094 313	813 755
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 298 287</u>	<u>926 718</u>
Sum gjeld		<u>5 094 341</u>	<u>5 210 450</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 911 510</u>	<u>10 516 420</u>

31. desember 2021
Larvik, 28. mars 2022


Helge Klyve
styrets leder


Magnus Føn Klyve
styremedlem



Skolmar 19 AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektføres etter optjeningsprinsippet.

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 19 AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har ingen ansatte, og har derav ingen plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygninger og annen eiendom	Tomter	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	11 751 492	663 591	12 415 083
Anskaffelseskost 31.12.	11 751 492	663 591	12 415 083
Akk.avskrivning 31.12.	-4 073 955	0	-4 073 955
Balanseført pr. 31.12.	7 677 537	663 591	8 341 128
Årets avskrivninger	250 436	0	250 436
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	20-50 år Lineær	Avskrives ikke	



Skolmar 19 AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	145 391	128 210
Endring utsatt skatt	10 075	14 884
Årets totale skattekostnad	<u>155 466</u>	<u>143 094</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	666 664	650 970
Permanente forskjeller	40 000	0
Permanente forskjeller	0	-543
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-45 796</u>	<u>-67 655</u>
Alminnelig inntekt	660 868	582 772
Ytet konsernbidrag	<u>0</u>	<u>-323 874</u>
Årets skattegrunnlag	<u>660 868</u>	<u>258 898</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	145 391	56 958
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler	<u>2 623 074</u>	<u>2 577 278</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>2 623 074</u>	<u>2 577 278</u>
 Utsatt skatt (22%)	577 076	567 001

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 200 000	4 105 971	5 305 971
Årsresultat	0	511 198	511 198
Egenkapital 31.12.2021	<u>1 200 000</u>	<u>4 617 169</u>	<u>5 817 169</u>



Skolmar 19 AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 200	1 000	1 200 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Naver Eiendom AS	1 200	100 %	100 %

Styrets leder og nærstående eier 90 % av aksjene i Naver Invest AS som eier Naver Eiendom AS 100 %. Styremedlemmet eier 10 % av aksjene i Naver Invest AS.

Note 7 - Fordringer og gjeld

	2021	2020
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>		
Andel av pantelån	565 620	957 810

Note 8 - Pant og garantier

	2021	2020
<i>Pantsikret gjeld</i>		
Pantelån	3 218 978	3 716 731

	2021	2020
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>		
Fast eiendom	8 341 128	8 591 564