



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 918 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLLENBORG AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 2
0278 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: MAGNUS TVENGE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2020

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Tap på fordringer		9 386	8 979
Andre driftskostnader		2	
Sum kostnader		9 388	8 979
Driftsresultat		-9 388	-8 979
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 261	9 051
Andre finansinntekter		23 313	43 125
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	6		
Sum finansinntekter		33 573	52 176
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler	6	-380 541	300 531
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	5		
Annen rentekostnad		31 188	26 975
Andre finanskostnader		145 022	899
Sum finanskostnader		-204 331	328 405
Netto finans		237 904	-276 229
Ordinært resultat før skattekostnad		228 516	-285 208
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		228 516	-285 208
Årsresultat		228 516	-285 208
Årsresultat etter minoritetsinteresser		228 516	-285 208
Totalresultat		228 516	-285 208
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		170 514	-170 514
Avsatt til annen egenkapital		58 003	
Overført fra annen egenkapital			-114 695



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		228 516	-285 208



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer	5	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		1	1
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	1 410 157	1 312 039
Sum investeringer		1 410 157	1 312 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		196 660	35 074
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		196 660	35 074
Sum omløpsmidler		1 606 817	1 347 113
SUM EIENDELER		1 606 818	1 347 114
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 aksjer à kr 10 000)	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		58 003	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap			170 514
Sum opptjent egenkapital		58 003	-170 514
Sum egenkapital	7	158 003	-70 514
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld	1	1 448 815	1 417 627
Sum kortsiktig gjeld		1 448 815	1 417 627
Sum gjeld		1 448 815	1 417 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 606 818	1 347 114



SKOLLENBORG AS

Balanse pr. 31. desember

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer	5	1	1
Sum anleggsmidler		<u>1</u>	<u>1</u>
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer/opsjoner etc	6	1 410 157	1 312 039
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd		196 660	35 074
Sum omløpsmidler		<u>1 606 817</u>	<u>1 347 113</u>
SUM EIENDELER		<u>1 606 818</u>	<u>1 347 114</u>

SKOLLENBORG AS organisasjonsnummer 981 918 266

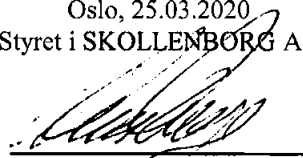


SKOLLENBORG AS

Balanse pr. 31. desember

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 aksjer à kr 10 000)	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		58 003	0
Udekket tap		0	-170 514
Sum opptjent egenkapital		58 003	-170 514
Sum egenkapital	7	158 003	-70 514
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	1	1 448 815	1 417 627
Sum kortsiktig gjeld		1 448 815	1 417 627
Sum gjeld		1 448 815	1 417 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 606 818	1 347 114

Oslo, 25.03.2020
Styret i SKOLLENBORG AS



MAGNUS TVENGE
Styrets leder



SKOLLENBORG AS

Resultatregnskap pr. 31. desember

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2019	2018
Tap på fordringer		9 386	8 979
Andre driftskostnader		2	0
Sum driftskostnader		9 388	8 979
Driftsresultat		-9 388	-8 979
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekter		10 261	9 051
Andre finansinntekter		23 313	43 125
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler	6	380 541	-300 531
Rentekostnader		-31 188	-26 975
Andre finanskostnader		-145 022	-899
Resultat av finansposter		237 904	-276 229
Ordinært resultat før skattekostnad		228 516	-285 208
Årets resultat		228 516	-285 208
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		58 003	0
Overført til udekket tap		170 514	-170 514
Overført fra annen egenkapital		0	-114 695
Sum overføringer		228 516	-285 208



SKOLLENBORG AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

NOTE 0 - Regnskapsprinsipper

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller til betaling innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost, og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke generell tapsrisiko.

Inntektsføring ved realisasjon av aksjer skjer på realisasjonstidspunktet.

Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

NOTE 1 - Mellomværende med nærstående parter	2019	2018
Gjeld til aksjonær	0	0
Gjeld til nærstående selskap	1 448 815	1 417 627
	<u>1 448 815</u>	<u>1 417 627</u>

Mellomværende er kortsiktig og skal betales tilbake etter nærmere avtale mellom partene. Det er beregnet 2,20 % rente.

NOTE 2 - Skatt

	2019	2018
Årets skatter:		
Betalbar skatt	1) 0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad	<u>0</u>	<u>0</u>

**SKOLLENBORG AS****NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019****NOTE 2 - Skatt forts.**

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2019	2018
Regnskapsmessig resultat før skatt	228 516	-285 208
Permanente forskjeller	0	0
Endring av midlertidige forskjeller	9 386	8 979
Verdijustering markedsbaserte aksjer	-380 541	300 531
Aksjeposter regnskapsmessig, netto (gevinst - / tap +)	119 110	-43 125
Aksjeposter utenfor fritaksmetoden (gevinst + / tap -)	0	0
Tilbakeføring 3% skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	699	1 294
Skattepliktig inntekt	-22 829	-17 530
Betalbar skatt, 22% herav	1) 0	0

Beregning av utsatt skatt / - skattefordel

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

	2019	2018
Omløpsmidler/kortsiktig gjeld	-436 014	-426 628
Anleggsmidler/langsiktig gjeld	0	0
Underskudd til fremføring	-160 585	-137 756
Grunnlag utsatt skatt	-596 599	-564 384
Utsatt skatt / (Utsatt skattefordel) 22%	-131 252	-124 165

Utsatt skattefordel er ikke innarbeidet i balansen.

NOTE 3 - Lønnskostnader, antall ansatt, godtgjørelse m.m

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret.

NOTE 4 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen EK / (Udekket tap)	Sum
Egenkapital 1. januar 2019	100 000	0	-170 514	-70 514
Årets resultat			228 516	228 516
Egenkapital 31. desember 2019	100 000	0	58 003	158 003

Selskapets aksjekapital utgjør kr. 100.000 fordelt på 10 aksjer à kr 10.000.
Kun en aksjeklasse. Alle aksjene har lik stemmerett på generalforsamlingen.

Aksjene eies 100% av Magnus Tvenge, styremedlem



SKOLLENBORG AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

NOTE 5 - Investering i aksjer

	Andel resultat	Andel egenkapital	Eierandel/ stemmeandel
NTBM AS, Oslo	-21 398	-348 489	50 %

Anskaffelseskost	103 000
Balanseført verdi	1
Årets nedskrivning	0

NOTE 6 - Markedsbaserte aksjer

Regnskapsposten består av mindre aksjeposter i børsnoterte selskaper. Porteføljen er vurdert til virkelig verdi.

Anskaffelseskost	1 428 583
Markedsverdi	1 410 157
Årets verdijustering	-380 541

NOTE 7 - Fremtidsutsikter

Coronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet for 2019. Selskapets beholdning av markedsbaserte aksjer har falt i verdi, men ved regnskapsavleggelsen kan man ikke pålitelig måle hvilken effekt dette vil ha for resultatet i 2020.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.