



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 972 672
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLLABORATE SØR-ØST AS
Forretningsadresse: Industrigata 30
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Johannes Eikelid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		39 500	105 700
Annen driftsinntekt		39 500	-49 905
Sum inntekter		79 000	55 795
Kostnader			
Varekostnad		59 625	67 570
Lønnskostnad	1, 2	4 470	0
Annen driftskostnad		19 534	28 871
Sum kostnader		83 629	96 441
Driftsresultat		-4 629	-40 646
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Resultat før skattekostnad		-4 629	-40 646
Skattekostnad	3, 4	0	-2 192
Årsresultat		-4 629	-38 454
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 629	-9 503
Annen egenkapital		0	-28 951
Sum overføringer og disponeringer		-4 629	-38 454



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		49 375	12 250
Sum fordringer		49 375	12 250
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		91 944	134 318
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		91 944	134 318
Sum omløpsmidler		141 319	146 568
SUM EIENDELER		141 319	146 568

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	75 000	75 000
Sum innskutt egenkapital		75 000	75 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	0
Udekket tap	6	14 131	9 503
Sum opptjent egenkapital		-14 131	-9 503
Sum egenkapital		60 869	65 497
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 572	1 188
Skyldige offentlige avgifter		711	27 215
Annen kortsiktig gjeld		13 167	52 667
Sum kortsiktig gjeld		80 450	81 070
Sum gjeld		80 450	81 070
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		141 319	146 568



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 322792

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 972 672
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLLABORATE SØR-ØST AS
Forretningsadresse: Industrigata 30
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Johannes Eikelid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 09.03.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 922 972 672
COLLABORATE SØR-ØST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		39 500	105 700
Annen driftsinntekt		39 500	-49 905
Sum inntekter		79 000	55 795
Kostnader			
Varekostnad		59 625	67 570
Lønnskostnad	1, 2	4 470	0
Annen driftskostnad		19 534	28 871
Sum kostnader		83 629	96 441
Driftsresultat		-4 629	-40 646
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3, 4	-4 629	-40 646
		0	-2 192
Årsresultat		-4 629	-38 454
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 629	-9 503
Annen egenkapital		0	-28 951
Sum overføringer og disponeringer		-4 629	-38 454



Organisasjonsnr: 922 972 672
COLLABORATE SØR-ØST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		49 375	12 250
Sum fordringer		49 375	12 250
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		91 944	134 318
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		91 944	134 318
Sum omløpsmidler		141 319	146 568
SUM EIENDELER		141 319	146 568
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	75 000	75 000
Sum innskutt egenkapital		75 000	75 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	0
Udekket tap	6	14 131	9 503
Sum opptjent egenkapital		-14 131	-9 503



Sum egenkapital	60 869	65 497
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelse	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	66 572	1 188
Skyldige offentlige avgifter	711	27 215
Annen kortsiktig gjeld	13 167	52 667
Sum kortsiktig gjeld	80 450	81 070
Sum gjeld	80 450	81 070
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	141 319	146 568



Organisasjonsnr: 922 972 672
COLLABORATE SØR-ØST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

1



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4470.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4470.00	0.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
COLLABORATE SØR-ØST AS
922972672
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



COLLABORATE SØR-ØST AS
922 972 672

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		39 500	105 700
Annen driftsinntekt		39 500	-49 905
Sum driftsinntekter		79 000	55 795
Driftskostnader			
Varekostnad		-59 625	-67 570
Lønnskostnad	1, 2	-4 470	0
Annen driftskostnad		-19 534	-28 871
Sum driftskostnader		-83 629	-96 441
Driftsresultat		-4 629	-40 646
Resultat før skattekostnad		-4 629	-40 646
Skattekostnad	3, 4	0	2 192
Årsresultat		-4 629	-38 454
Overføringer			
Annen egenkapital		0	-28 951
Udekket tap		-4 629	-9 503
Sum overføringer		-4 629	-38 454



COLLABORATE SØR-ØST AS
922 972 672

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		49 375	12 250
Sum fordringer		49 375	12 250
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		91 944	134 318
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		91 944	134 318
Sum omløpsmidler		141 319	146 568
SUM EIENDELER		141 319	146 568



COLLABORATE SØR-ØST AS
922 972 672

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	75 000	75 000
Sum innskutt egenkapital		75 000	75 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-14 131	-9 503
Sum opptjent egenkapital		-14 131	-9 503
Sum egenkapital		60 869	65 497
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 572	1 188
Skyldige offentlige avgifter		711	27 215
Annen kortsiktig gjeld		13 167	52 667
Sum kortsiktig gjeld		80 450	81 070
Sum gjeld		80 450	81 070
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		141 319	146 568

Skien, 05.03.2024

Johannes Eikelid
styrets leder / daglig leder

Tommy Heyerdahl Jensen
styremedlem

Jonas Engen Knedal
styremedlem



COLLABORATE SØR-ØST AS
922972672

Noter

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser for små selskaper og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter

balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld med forfall senere enn ett år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel i resultatregnskapet er skatt beregnet på endring i midlertidige forskjeller mellom skattemessig og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Eventuell utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht. god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



COLLABORATE SØR-ØST AS
922972672

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	4 470	0
Sum	4 470	0

Note 2 - Antall årsverk

Foretaket har ingen ansatte i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-4 629	-40 646
+/- Endring i midlertidige forskjeller	0	9 965
Skattepliktig inntekt	-4 629	-30 681

Note 4 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Fremførbart underskudd	-30 681	-35 310	4 629
Netto forskjeller	-30 681	-35 310	4 629
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	30 681	35 310	-4 629
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 5 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	1 000	75	75 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Norsk IT Drift AS	1 000	100,00	Ord. aksjer

Mer om aksjer og aksjonærer

Aksjer eid av selskapets tilitsvalgte :

Tommy H. Jensen, styremedlem. 50% eier i foretaket Olanto AS som er eier i Norsk It drif AS med 29 %

Jonas E. Knedal, styremedlem. 100% eier i foretaket Croma AS som er eier i Norsk It drift AS med 51%

Johannes Eikelid, styreleder. 50% eier i foretaket Eikelid Holding AS som er eier i Norsk It drift AS med 20%



COLLABORATE SØR-ØST AS
922972672

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	75 000	-9 503	65 497
Årsresultat	0	-4 629	-4 629
Egenkapital 31.12.2023	75 000	-14 131	60 869

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.