



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 588 362
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLWITZ AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 91
0565 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: Endre Njøs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.05.2020

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, 04.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			50 695
Sum inntekter			50 695
Kostnader			
Varekostnad			2 000
Annen driftskostnad	1	14 514	95 362
Sum kostnader		14 514	97 362
Driftsresultat		-14 514	-46 667
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	5
Sum finansinntekter		3	5
Annen rentekostnad		41	36
Annen finanskostnad		142	142
Sum finanskostnader		183	178
Netto finans		-180	-172
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 693	-46 840
Skattekostnad på ordinært resultat	2		30 117
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 693	-76 957
Årsresultat		-14 693	-76 957
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-14 693	-76 957
Sum overføringer og disponeringer		-14 693	-76 957



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	2 032	17 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 032	17 210
Sum omløpsmidler		2 032	17 210
SUM EIENDELER		2 032	17 210
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (6 aksjer à kr 5 000,00)	5, 6, 7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	188 108	173 415
Sum opptjent egenkapital		-188 108	-173 415
Sum egenkapital		-163 774	-149 081
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Øvrig langsiktig gjeld		5 007	10 014
Sum annen langsiktig gjeld		5 007	10 014
Sum langsiktig gjeld		5 007	10 014
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		72	
Annen kortsiktig gjeld		160 727	156 277
Sum kortsiktig gjeld		160 799	156 277
Sum gjeld		165 806	166 291
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 032	17 210



Noter 2019 KOLLWITZ 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(14 693)	(46 840)
Årets skattegrunnlag	(14 693)	(46 840)
+/- Endring i utsatt skatt		30 117
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	30 117
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(177 784)	(192 477)	14 693
Netto forskjeller	(177 784)	(192 477)	14 693
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	177 784	192 477	(14 693)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 42 345

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(5 666)	(173 415)	(149 081)
Årets resultat			(14 693)	(14 693)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(5 666)	(188 108)	(163 774)

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 6 aksjer, pålydende kr 5 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 7 - Aksjonærer

Foretaket har 6 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Hafnor, Torbjørn	1	16,67%
Hansen, Stian	1	16,67%
Hanssen, Thomas	1	16,67%
Hillestad, Frederik	1	16,67%
Holmen, Jørgen Rist	1	16,67%
Njøs, Endre	1	16,67%
Sum	6	100,00%



Note 8 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Endre Njøs	1
Styremedlem	Torbjørn Hafnor	1
Styremedlem	Stian Hansen	1
Styremedlem	Thomas Hanssen	1
Styremedlem	Frederik Hillestad	1
Styremedlem	Jørgen Rist Holmen	1

Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 10 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning. Dette til tross for at selskapet har tapt aksjekapitalen og har et udekket tap. Selskapets underskudd er dekt inn som lån fra eiere.

Det knytter seg usikkerhet til selskapets egenkapital- og likviditetsutvikling i 2020 knyttet til Corona-viruset, samtidig som myndighetsiltak er iverksatt for å avbøte på dette.