



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 850 275
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅNN HERREGAARD AS
Forretningsadresse: Granåsvegen 1
7069 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Kjell Arne Sundli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		653 470	451 000
Sum inntekter		653 470	451 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	162 641	162 641
Annen driftskostnad	2	228 170	172 426
Sum kostnader		390 811	335 067
Driftsresultat		262 659	115 933
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		41	35
Annen finansinntekt		1 414	340
Sum finansinntekter		1 455	375
Annen rentekostnad		71 455	70 551
Annen finanskostnad		1 960	152
Sum finanskostnader		73 414	70 703
Netto finans		-71 960	-70 328
Ordinært resultat før skattekostnad		190 699	45 604
Skattekostnad på ordinært resultat	3,5	43 444	11 068
Ordinært resultat etter skattekostnad		147 255	34 536
Årsresultat		147 255	34 536
Årsresultat etter minoritetsinteresser		147 255	34 536
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		28 288
Overføringer annen egenkapital	6	147 255	6 248
Sum overføringer og disponeringer		147 255	34 536



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3,4,5		2 821
Sum immaterielle eiendeler			2 821
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 636 958	3 799 599
Sum varige driftsmidler		3 636 958	3 799 599
Sum anleggsmidler		3 636 958	3 802 420
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		101 500	22 500
Sum fordringer		101 500	22 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		76 665	73 936
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		76 665	73 936
Sum omløpsmidler		178 165	96 436
SUM EIENDELER		3 815 122	3 898 856
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-15 695	-15 695
Sum innskutt egenkapital		14 305	14 305



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		153 503	6 248
Sum opptjent egenkapital		153 503	6 248
Sum egenkapital		167 808	20 553
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4,5	9 156	
Sum avsetninger for forpliktelser		9 156	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8,9	3 594 945	3 872 688
Sum annen langsiktig gjeld		3 594 945	3 872 688
Sum langsiktig gjeld		3 604 101	3 872 688
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 746	5 615
Betalbar skatt	3,5	31 467	
Sum kortsiktig gjeld		43 213	5 615
Sum gjeld		3 647 314	3 878 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 815 122	3 898 856



**Årsregnskap 2018
for
Ånn Herregaard AS**

Organisasjonsnr. 917850275



Ånn Herregaard AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		653 470	451 000
Sum driftsinntekter		653 470	451 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	162 641	162 641
Annen driftskostnad	2	228 170	172 426
Sum driftskostnader		390 811	335 067
DRIFTSRESULTAT		262 659	115 933
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		41	35
Annen finansinntekt		1 414	340
Sum finansinntekter		1 455	375
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		71 455	70 551
Annen finanskostnad		1 960	152
Sum finanskostnader		73 414	70 703
NETTO FINANSPOSTER		(71 960)	(70 328)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		190 699	45 604
Skattekostnad på ordinært resultat	3,5	43 444	11 068
ORDINÆRT RESULTAT		147 255	34 536
ARSRESULTAT		147 255	34 536
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	147 255	6 248
Fremføring av udekket tap	6	0	28 288
SUM OVERF. OG DISP.		147 255	34 536



Ann Herregaard AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3,4,5	0	2 821
Sum immaterielle eiendeler		0	2 821
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 636 958	3 799 599
Sum varige driftsmidler		3 636 958	3 799 599
SUM ANLEGGSMIDLER		3 636 958	3 802 420
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		101 500	22 500
Sum fordringer		101 500	22 500
Bankinnskudd, kontanter o.l.		76 665	73 936
SUM OMLØPSMIDLER		178 165	96 436
SUM EIENDELER		3 815 122	3 898 856
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	(15 695)	(15 695)
Sum innskutt egenkapital		14 305	14 305
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		153 503	6 248
Sum opptjent egenkapital		153 503	6 248
SUM EGENKAPITAL		167 808	20 553
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4,5	9 156	0
Sum avsetning for forpliktelser		9 156	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8,9	3 594 945	3 872 688
Sum annen langsiktig gjeld		3 594 945	3 872 688
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 604 101	3 872 688
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		11 746	5 615
Betalbar skatt	3,5	31 467	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		43 213	5 615
SUM GJELD		3 647 314	3 878 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 815 122	3 898 856

TRONDHEIM den 25.05.2018



Ann Herregaard AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note 31.12.2018 31.12.2017

Stig Robert Elverum
Styreleder

Frank-Einar Tøllefsen
Styremedlem

Per Johan Aftereth
Styremedlem

Tom Roger Mauseth
Styremedlem

Kjell Arne Sundli
Daglig leder/Styremedlem



Ånn Herregaard AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Tomter, bygninger
og annen fast
eiendom

Noter for Ånn Herregaard AS

Organisasjonsnr. 917850275



Ånn Herregaard AS

Noter 2018

Anskaffelseskost pr. 1/1	4 066 035
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 066 035
Akk. av/nedskr. pr 1/1	266 436
+ Ordinære avskrivninger	162 641
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	429 077
Balanseført verdi pr 31/12	3 636 958
Procentsats for ord.avskr	4-4

Note 2 - Annen driftskostnad

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

Selskapet har valgt bort revisor ihht. gjeldende regelverk.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	190 699
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	11 171
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	201 871
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	65 059
= Inntekt	136 812

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	31 467
= Sum betalbar skatt	31 467
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	9 156
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	2 821
= Ordinær skattekostnad	43 444
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	31 467
= Betalbar skatt i balansen	31 467



Ånn Herregaard AS

Noter 2018

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	39 590	52 341
+ Utestående fordringer	2 030	450
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	65 059
= Grunnlag utsatt skatt	41 620	-12 268
Utsatt skatt	9 156	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	12 268
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	12 268
Utsatt skattefordel	0	2 822
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	4
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	0	2 821

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		43 444
Resultat før skattekostnad	190 699	43 861
Differanse		-417
<u>Som består av</u>		
Effekt på utsatt skatt pr 31.12. pga. endring i skattesats		-416
Sum		-417

Note 6 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-9 447	20 553
Tilført fra årsresultat	0	147 255	147 255
Pr 31.12.	30 000	137 808	167 808

Note 7 - Aksjekapital

Noter for Ånn Herregaard AS

Organisasjonsnr. 917850275



Ånn Herregaard AS

Noter 2018

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 8 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Stig Robert Elverum		128	12,80 %
Kjell Arne Sundli		128	12,80 %
Tore F. Håkstad		124	12,40 %
Roger Berg		124	12,40 %
Kristian Kvatningen		124	12,40 %
Frank Tøllefsen		124	12,40 %
Ceco AS	994 018 507	124	12,40 %
Anders Eriksrud		124	12,40 %

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Alle eiere har samlet gitt et ansvarlig lån på tilsammen kr. 1 018 460,-

Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 1 008 460

Rentesats: 2%
Avdragsfri periode: 2 år

Det betales ikke avdrag. Lånet med tillegg av renter skal innfris i sin helhet snarest og senes innen to år etter siftelse av selskapet.

To av eierne har i tillegg gitt et lån på tilsammen kr. 226 666,-

Rentesats: 2%
Avdragsfri periode: 2 år

Det betales ikke avdrag. Lånet med tillegg av renter skal innfris i sin helhet snarest og senes innen to år etter siftelse av selskapet.

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mere enn fem år etter regnskapsårets slutt:

	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 359 819	2 589 141
Bokført verdi pantsatte eiendeler	3 636 958	3 962 240

Noter for Ånn Herregaard AS

Organisasjonsnr. 917850275