



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 957 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DELIVEIEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o ColliCare Logistics AS
Deliveien 10
1540 VESTBY

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: Sissel Forsberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2020

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, 09.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		11 846	
Sum kostnader		11 846	0
Driftsresultat		-11 846	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50	50
Sum finansinntekter		50	50
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 521	2 388
Sum finanskostnader		3 521	2 388
Netto finans		-3 471	-2 337
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 317	-2 337
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-3 369	-528
Ordinært resultat etter skattekostnad		-11 948	-1 809
Årsresultat		-11 948	-1 809
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-11 948	-1 809
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-11 948	-1 765
Overføringer annen egenkapital			-44
Sum overføringer og disponeringer		-11 948	-1 809



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		3 883	514
Sum immaterielle eiendeler		3 883	514
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	132 025	132 025
Sum varige driftsmidler		132 025	132 025
Sum anleggsmidler		135 908	132 539
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		50 159	50 108
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 159	50 108
Sum omløpsmidler		50 159	50 108
SUM EIENDELER		186 067	182 647
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		13 713	1 765
Sum opptjent egenkapital		-13 713	-1 765
Sum egenkapital		36 287	48 235



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld		149 779	134 412
Sum kortsiktig gjeld		149 779	134 412
Sum gjeld		149 779	134 412
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		186 067	182 647



Deliveien Eiendom AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt. Regnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

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.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige

Noter for Deliveien Eiendom AS

Organisasjonsnr. 817957692



Deliveien Eiendom AS

Noter 2019

forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til fremføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret

Skatt på avgitt konsernbidrag som føres som økt kostpris på aksjer i datterselskap, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investeringer i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt dersom konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt). Utsatt skatt både i selskapsregnskapet og i konsernregnskapet balanseføres til nominell verdi.

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Det er aktivert tilsammen 132.025,- som gjelder gebyr plan/oppmåling i Vestby Kommune, tinglysingsgebyr vedrørende fradeling og tilhørende kostnader vedrørende fradeling.

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 50 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 50 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet eies av:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Euro Sko Norge AS	50

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-15 317
Permanente og andre forskjeller	0
Endring i midlertidige forskjeller	0

Noter for Deliveien Eiendom AS

Organisasjonsnr. 817957692



Deliveien Eiendom AS

Noter 2019

Mottatt konsernbidrag	0
Inntekt før anvendelse av framført underskudd	-15 317
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Inntekt før fradrag for evt. konsernbidrag	-15 317
Ytet konsernbidrag	0
Inntekt	-15 317

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ for lite (- for mye) avsatt tidligere	-23
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-3 346
= Ordinær skattekostnad	-3 369

Anvendt skattesats er 22%.



Deliveien Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		11 846	0
Sum driftskostnader		11 846	0
DRIFTSRESULTAT		(11 846)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		50	50
Sum finansinntekter		50	50
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		3 521	2 388
Sum finanskostnader		3 521	2 388
NETTO FINANSPOSTER		(3 471)	(2 337)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(15 317)	(2 337)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(3 369)	(528)
ORDINÆRT RESULTAT		(11 948)	(1 809)
ÅRSRESULTAT		(11 948)	(1 809)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(44)
Fremføring av udekket tap		(11 948)	(1 765)
SUM OVERF. OG DISP.		(11 948)	(1 809)



Deliveien Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		3 883	514
Sum immaterielle eiendeler		3 883	514
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	132 025	132 025
Sum varige driftsmidler		132 025	132 025
SUM ANLEGGSMIDLER		135 908	132 539
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		50 159	50 108
SUM OMLØPSMIDLER		50 159	50 108
SUM EIENDELER		186 067	182 647
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(13 713)	(1 765)
Sum opptjent egenkapital		(13 713)	(1 765)
SUM EGENKAPITAL		36 287	48 235
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		149 779	134 413
SUM KORTSIKTIG GJELD		149 779	134 413
SUM GJELD		149 779	134 413
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		186 067	182 647

MOSS den 31.01.2020

Torgeir Gulbrandsen
Styreleder

