



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 490 367
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Kringsjøvegen 228
2618 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Egil Bøhlerengen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		271 131	252 998
Annen driftsinntekt		320 650	327 851
Sum inntekter		591 781	580 849
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	178 000	175 000
Annen driftskostnad		208 514	158 752
Sum kostnader		386 514	333 752
Driftsresultat		205 268	247 097
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		131	51
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad	7	202 042	215 498
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-201 911	-215 447
Ordinært resultat før skattekostnad		3 356	31 650
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-76 142	-71 241
Ordinært resultat etter skattekostnad		79 498	102 891
Årsresultat		79 498	102 891
Totalresultat		79 498	102 891
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		79 498	102 891
Sum overføringer og disponeringer		79 498	102 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,9	6 479 000	6 564 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	79 000	76 000
Sum varige driftsmidler		6 558 000	6 640 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8	449 745	372 414
Sum finansielle anleggsmidler		449 745	372 414
Sum anleggsmidler		7 007 745	7 012 414
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		2 734	1 981
Sum fordringer		2 734	1 981
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		61 403	97 690
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 403	97 690
Sum omløpsmidler		64 137	99 671
SUM EIENDELER		7 071 882	7 112 085



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		183 286	103 787
Sum opptjent egenkapital		183 286	103 787
Sum egenkapital	5	383 286	303 787
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 151 563	1 227 705
Sum avsetninger for forpliktelser		1 151 563	1 227 705
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	4 328 482	4 407 846
Øvrig langsiktig gjeld	7	900 000	900 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 228 482	5 307 846
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 995	14 907
Annen kortsiktig gjeld	7	304 556	257 839
Sum kortsiktig gjeld		308 551	272 747
Sum gjeld		6 688 596	6 808 298
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 071 882	7 112 085



Noter til regnskap pr. 31.12.2017

Jernbanegata Eiendom AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer ved leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varebeholdninger

Innkjøpte råvarer og ferdigvarer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varer i arbeid og egenproduserte ferdigvarer er vurdert til tilvirkningskost. Andel av faste tilvirkningskostnader er hensyntatt i vurderingen. Det er tatt hensyn til ukurans i varelageret.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% (24% i 2016) på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note - 2 Varige driftsmidler

	Bygninger	Tekn.anlegg	Inventar	Sum
Ansk.kost 1.1.	2 171 102	637 466	151 427	2 959 996
Oppjustering av eiendom v/fusjon 2013	5 611 323			5 611 323
Tilgang	76 000		20 000	96 000
Avgang				0
Akk.ord.avskr. pr. 31.12.	1 700 426	316 466	92 427	2 109 319
Bokført verdi 31.12.	6 158 000	321 000	79 000	6 558 000
Årets avskrivninger	137 000	24 000	17 000	178 000
Ordinære avskrivninger:	2%	5%	10%	

Organisasjonsnummer 998 490 367

Utarbeidet av Accountor - Autorisert regnskapsførerseiskap ARS



Noter til regnskap pr. 31.12.2017

Jernbanegata Eiendom AS

Note - 3 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte og har derfor ikke plikt til å ha obligatorisk pensjonsordning. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til ledende personer. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2017.

Note - 4 Skatter

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

	2017	2016
Resultat før skattekostnad	3 356	31 650
Endring i midlertidige forskjeller	1 853	-1 591
Permanente forskjeller	0	0
Årets skattemessige resultat	5 209	30 059
Underskudd til framføring	137 427	167 486
Årets grunnlag for betalbar skatt	-132 218	-137 427
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	-76 142	-71 241
Netto skattekostnad	-76 142	-71 241

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, og beregning av utsatt skatt:

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.2017	31.12.2016	Endring
Omløpsmidler	0	0	0
Anleggsmidler	5 139 009	5 252 862	-113 853
Regnskapsmessig oppskrivning av eiendom v/fusjon	-5 052 000	-5 164 000	112 000
Sum midlertidige forskjeller	87 009	88 862	-1 853
Underskudd til fremføring	-132 218	-137 427	5 209
Andre forskjeller, oppskrivning v/fusjon	5 052 000	5 164 000	-112 000
Sum grunnlag utsatt skatt/skattefordel	5 006 791	5 115 435	-108 644
Utsatt skatt bokført	1 151 563	1 227 705	-76 142

Det er foretatt utligning av positive og midlertidige forskjeller i den utstrekning det følger god regnskapsskikk

Organisasjonsnummer 998 490 367

Utarbeidet av Accountor - Autorisert regnskapsførerselskap ARS



Noter til regnskap pr. 31.12.2017

Jernbanegata Eiendom AS

Note - 5 Endring egenkapital

	Aksjekap.	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	200 000	103 787	303 787
Årets resultat		79 498	79 498
Egenkapital pr. 31.12.2017	200 000	183 285	383 286

Note - 6 Antall aksjer, aksjeeier m.v.

Selskapets aksjekapital fordeler seg på 200 aksjer pålydende kr 1 000,-

Selskapets aksjonærer er:

	Antall
Svartor Holding AS	80
T. Lund Holding AS	80
Oddvar Lund	40
	<u>200</u>

Note - 7 Lån fra aksjonær

Aksjonærene har ytet lån til selskapet med kr 1 191 824. Lånet er renteberegnet i 2017.

Note - 8 Langsiktige fordringer

Påløpte arkitekt og konsulentkostnader, nytt byggeprosjekt Jernbanegata 11.

Note - 9 Pantstillelser og garantier

Av selskapets gjeld er kr 4 328 482 sikret ved pant.
Som sikkerhet er stillet eiendommen i Jernbanegata som har en bokført verdi på kr 6.479 000.

Organisasjonsnummer 998 490 367

Utarbeidet av Accountor - Autorisert regnskapsførererselskap ARS