



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 931 945
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TAHITI-BRYGGA AS
Forretningsadresse: Fiskergata 4
6507 KRISTIANSUND N

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: Leif Arne Storvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2020

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, 01.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		113 036	98 234
Annen driftsinntekt		345 497	3 500
Sum inntekter		458 533	101 734
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	189 469	233 064
Sum kostnader		189 469	233 064
Driftsresultat		269 064	-131 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	7
Sum finansinntekter		6	7
Annen rentekostnad		232 900	553 544
Sum finanskostnader		232 900	553 544
Netto finans		-232 894	-553 537
Ordinært resultat før skattekostnad	2	36 170	-684 866
Ordinært resultat etter skattekostnad		36 170	-684 866
Årsresultat	6	36 170	-684 866
Årsresultat etter minoritetsinteresser		36 170	-684 866
Totalresultat		36 170	-684 866
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		36 170	-684 866
Sum overføringer og disponeringer		36 170	-684 866



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	6 448 280	6 371 280
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	150 375	150 375
Sum varige driftsmidler		6 598 655	6 521 655
Sum anleggsmidler	3	6 598 655	6 521 655
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		18 750	18 750
Andre kortsiktige fordringer		6 664	
Sum fordringer		25 414	18 750
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 103	598
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 103	598
Sum omløpsmidler		28 517	19 348
SUM EIENDELER		6 627 172	6 541 003
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		5 673 215	5 709 385
Sum opptjent egenkapital		-5 673 215	-5 709 385
Sum egenkapital	6, 7	-4 673 215	-4 709 385
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 737 556	3 079 349
Sum annen langsiktig gjeld		2 737 556	3 079 349
Sum langsiktig gjeld		2 737 556	3 079 349
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		528 766	354 238
Skyldig offentlige avgifter			13 818
Annen kortsiktig gjeld		8 034 065	7 802 982
Sum kortsiktig gjeld		8 562 831	8 171 038
Sum gjeld		11 300 387	11 250 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 627 172	6 541 003



 Legally signed by
Leif Arne Storvik
21.07.2020

 Legally signed by
Kjell Oddvar Lervik
22.07.2020

Årsoppgjøret 2019

Tahiti-Brygga AS

Innhold:

**Resultat
Balanse
Noter**

Org.nr: 986 931 945



Resultatregnskap

Tahiti-Brygga AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		113 036	98 234
Annen driftsinntekt		345 497	3 500
Sum driftsinntekter		458 533	101 734
Annen driftskostnad	1	189 469	233 064
Sum driftskostnader		189 469	233 064
Driftsresultat		269 064	-131 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	7
Annen rentekostnad		232 900	553 544
Resultat av finansposter		-232 894	-553 537
Ordinært resultat før skattekostnad	2	36 170	-684 866
Ordinært resultat		36 170	-684 866
Årsresultat	6	36 170	-684 866
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		36 170	0
Overført til udekket tap		0	684 866
Sum overføringer		36 170	-684 866



Balanse

Tahiti-Brygga AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	6 448 280	6 371 280
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	150 375	150 375
Sum varige driftsmidler		6 598 655	6 521 655
Sum anleggsmidler	3	6 598 655	6 521 655
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		18 750	18 750
Andre kortsiktige fordringer		6 664	0
Sum fordringer		25 414	18 750
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 103	598
Sum omløpsmidler		28 517	19 348
Sum eiendeler		6 627 172	6 541 003



Balanse

Tahiti-Brygga AS			
	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-5 673 215	-5 709 385
Sum opptjent egenkapital		-5 673 215	-5 709 385
Sum egenkapital	6, 7	-4 673 215	-4 709 385
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 737 556	3 079 349
Sum annen langsiktig gjeld		2 737 556	3 079 349
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		528 766	354 238
Skyldig offentlige avgifter		0	13 818
Annen kortsiktig gjeld		8 034 065	7 802 982
Sum kortsiktig gjeld		8 562 831	8 171 038
Sum gjeld		11 300 387	11 250 387
Sum egenkapital og gjeld		6 627 172	6 541 003

Nesøya, 14.07.2020
Styret i Tahiti-Brygga AS

Leif Arne Storvik
Styreleder

Kjell Oddvar Lervik
Styremedlem



Noter

Tahiti-Brygga AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter

Tahiti-Brygga AS

Note 1 Lønnskostnader og styrehonorar

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2019.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha en obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Det er kostnadsført kr 0,- i revisjonshonorar i 2018.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	36 170	-684 866
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-202 433	-219 269
Skattepliktig inntekt	-166 263	-904 136
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	2 461 144	2 258 711	-202 433
Sum	2 461 144	2 258 711	-202 433
Akkumulert fremførbart underskudd	-8 181 263	-8 014 999	166 263
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 720 119	5 756 288	36 170
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter

Tahiti-Brygga AS

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	7 736 371	542 980	8 279 351
Tilgang	77 000	0	77 000
Anskaffelseskost 31.12.	7 813 371	542 980	8 356 351
Akkumulerte avskrivn.	1 365 091	392 605	1 757 696
Bokført verdi 31.12.	6 448 280	150 375	6 598 655

Det ble i 2008 mottatt tilskudd fra Norsk Kulturminnefond med kr 500.000,-. Beløpet er ført netto med reduksjon i eiendommens kostpris, og kommer dermed indirekte til inntekt ved reduserte fremtidige avskrivninger.

Note 4 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 737 556	3 079 349
Gjeld sikret med pant		
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 737 556	3 079 349
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:	2019	2018
Tomter , bygninger o.a. fast eiendom	6 448 280	6 371 280

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Tahiti-Brygga AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 000,00	1 000 000
Sum	1 000		1 000 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Rosenvinge AS	1 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0



Noter

Tahiti-Brygga AS

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2019	1 000 000	- 5 709 385	-4 709 385
Årets resultat		36 170	36 170
Utbytte		0	0
Pr 31.12.2019	1 000 000	-5 673 215	-4 673 215

Det er ved takst i 2016 påvist betydelige merverdier på eiendommen utover bokførte verdier. De underliggende verdier i selskapets eiendom herunder utbyggingsverdi, innebærer at reell egenkapital etter styrets vurdering er klart forsvarlig.

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2019 viser et underskudd på kr. -36 170 etter skatt, mot kr. 684 866 i 2018. Selskapets egenkapital er tapt. Men de underliggende verdier i selskapets eiendom herunder utbyggingsverdi innebærer at reell egenkapital etter styrets vurdering er klart forsvarlig. Nødvendig likviditet utover det som kommer fra løpende drift i utviklingsperioden dekkes løpende av innskudd/tilførsel fra eierne. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.