



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 727 219
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QVILLVENT EIENDOM AS
Forretningsadresse: Industriveien 42
8907 BRØNNØYSUND

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: Per Morten Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.09.2020

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, 15.02.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,10	376 585	498 000
Sum inntekter		376 585	498 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	39 496	64 744
Annen driftskostnad	7	72 089	71 182
Sum kostnader		111 585	135 926
Driftsresultat		265 000	362 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	1 516
Sum finansinntekter		27	1 516
Annen rentekostnad		128 193	120 644
Sum finanskostnader		128 193	120 644
Netto finans		-128 166	-119 128
Ordinært resultat før skattekostnad		136 834	242 946
Skattekostnad på ordinært resultat	9	32 135	62 684
Ordinært resultat etter skattekostnad		104 699	180 262
Årsresultat		104 699	180 262
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		104 699	180 262
Sum overføringer og disponeringer		104 699	180 262



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	2 684 620	2 719 959
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3,4	7 277	11 434
Sum varige driftsmidler		2 691 897	2 731 393
Sum anleggsmidler		2 691 897	2 731 393
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	157 500	252 000
Andre fordringer	4,10	214 036	233 099
Sum fordringer		371 536	485 099
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		86 538	56 850
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 538	56 850
Sum omløpsmidler		458 074	541 949
SUM EIENDELER		3 149 971	3 273 342
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital		479 538	374 839
Sum opptjent egenkapital		479 538	374 839
Sum egenkapital		579 538	474 839
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 385 117	2 558 589
Sum annen langsiktig gjeld		2 385 117	2 558 589
Sum langsiktig gjeld		2 385 117	2 558 589
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 056	22 619
Betalbar skatt	9	32 135	62 684
Annen kortsiktig gjeld	10	150 125	154 611
Sum kortsiktig gjeld		185 316	239 914
Sum gjeld		2 570 433	2 798 503
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 149 971	3 273 342



NOTER TIL REGNSKAPET - QVILLVENT EIENDOM AS

NOTE 1 – 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.

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.

Skatt:

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



NOTE 2 – Obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn i 2019 og dermed er selskapet ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

NOTE 3 – Varige driftsmidler.

	Tomter/bolig	Bygninger	Driftsløsøre	Sum
Anskaff.kost 01.01.19	kr 2 684 620	kr 908 802	kr 383 021	kr 3 976 443
Tilgang i året	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Avgang i året	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Samlede avskrivninger	kr 0	kr 908 802	kr 375 744	kr 1 284 546
Bokført verdi 31.12.19	<u>kr 2 684 620</u>	<u>kr 0</u>	<u>kr 7 277</u>	<u>kr 2 691 897</u>

Årets avskrivninger kr 35 339 kr 4 157 kr 39 496

Prosentsetter for ord. avskr. 7 % 20/25 %

NOTE 4 – Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser.

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Pantesikret gjeld pr 31.12.19	<u>kr 2 385 117,00</u>
som er sikret med pant i eiendom gnr 105, brnr 679	
Bokført verdi på eiendommen er	kr 120 000,00
Kundefordringer	kr 0,00
Bokført verdi på gnr 104 brnr 1 Måkeveien 7	<u>kr 2 564 620,00</u>
Til sammen	<u>kr 2 684 620,00</u>

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:
Gjeld til kredittinstitusjoner kr 1 517 757,00

NOTE 5 – Aksjer og aksjeeiere.

Det var 1 aksjeeier pr 31.12.19.

Per Morten Samuelson 100 % Styret

Selskapets aksjekapital er kr 100 000,-, 100 aksjer à kr 1 000,-, en aksjeklasse.

NOTE 6 – Antall ansatte.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2019.

NOTE 7 – Godtgjørelser.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Revisor er fravalgt.



NOTE 8 – Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personell, aksjeeiere.

Selskapet har ikke ytet lån eller stillet sikkerhet for personell av denne kategori.

NOTE 9 – Midlertidige forskjeller

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2019

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
Anleggsmidler	(531 438)	(540 644)	9 206
Netto forskjeller	(531 438)	(540 644)	9 206
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	531 438	540 644	(9 206)
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 118 942

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	136 834	242 946
+/- Permanente forskjeller	27	(21)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	9 206	29 613
Årets skattegrunnlag	146 067	272 538
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	32 135	62 684
Sum	32 135	62 684
Skattekostnad i resultatregnskapet	32 135	62 684
Betalbar skatt i skattekostnad	32 135	62 684
Betalbar skatt i balansen	32 135	62 684

NOTE 10 – Transaksjoner med nærstående.

Selskapet leier ut lokaler og biler til Qvill Vent As hvor Per Morten Samuelson eier 100 % av aksjene. Årlig husleie er kr 330 000,- og årlig billeie er kr 48 000,-, det er ettergitt 4 måneder fra 2018 som ikke er blitt betalt på grunn av likviditet.

Selskapet har fordring på Qvill Vent As på kr 196 319,- og i tillegg er det restanse på husleie/leie biler for 2019 på kr 157 500,-.

Selskapet har gjeld til Per Morten Samuelson på kr 135 617,00.