



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 813 570 602  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EIENDOM HOLTASTØLEN AS  
Forretningsadresse: Holtastølen 39  
5239 RÅDAL

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

### 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: Mai Britt Steindal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.10.2016

### Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

*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, 18.05.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		203 350	118 050
Annen driftsinntekt		111 900	245 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>315 250</b>	<b>363 050</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			53 450
Annen driftskostnad		75 319	289 806
<b>Sum kostnader</b>		<b>75 319</b>	<b>343 256</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>239 931</b>	<b>19 795</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		7	7
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7</b>	<b>7</b>
Annen rentekostnad		207 606	138 886
Annen finanskostnad		498	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>208 105</b>	<b>138 886</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-208 098</b>	<b>-138 879</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>31 833</b>	<b>-119 085</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	2 400	-32 400
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		29 433	-86 685
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	30 000	32 400
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>30 000</b>	<b>32 400</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>32 400</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	4, 5	<b>6 306 240</b>	<b>5 113 829</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		87 900	17 500
Andre kortsiktige fordringer		6 441	
<b>Sum fordringer</b>		<b>94 341</b>	<b>17 500</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		-2 663	2
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>-2 663</b>	<b>2</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 397 918</b>	<b>5 131 331</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 427 918</b>	<b>5 163 731</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		57 251	86 685
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-57 251</b>	<b>-86 685</b>



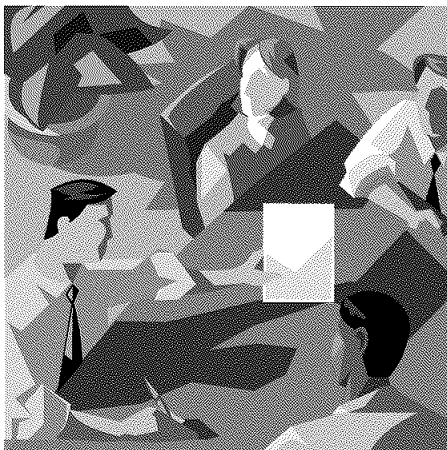
## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>-27 251</b>	<b>-56 685</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 915 000	4 049 832
Øvrig langsiktig gjeld		1 776 775	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	5	<b>5 691 775</b>	<b>4 049 832</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 691 775</b>	<b>4 049 832</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		318 917	309 099
Skyldig offentlige avgifter		56 600	17 013
Annen kortsiktig gjeld		387 878	844 472
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>763 394</b>	<b>1 170 584</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 455 169</b>	<b>5 220 416</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 427 918</b>	<b>5 163 731</b>



Eiendom Holtastølen AS

ÅRSOPPGJØR 2015



- \* STYRETS BERETNING
- \* RESULTATREGNSKAP
- \* BALANSE
- \* NOTER TIL REGNSKAPET
- \*



## Årsberetning 2015 for Eiendom Holtastølen AS

### **VIRKSOMHETENS ART**

Eiendom Holtastølen AS er et eiendomsselskap, herunder driver selskapet med kjøp, salg og utleie av eiendommer, reparasjons og vedlikeholdsarbeider, utleie av arbeidskraft og utstyr, transportvirksomhet samt beslektet virksomhet, herunder deltakelse i andre selskap med lignende virksomhet. Selskapet holder til i Bergen kommune.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende oversikt over utvikling og resultat; og gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Selskapet har et underskudd på 86.685 i 2014, oveskudd på kr 29,433 i 2015. Egenkapitalen ved årsskiftet er negativ med 27.251 mot 2014 negativ med kr 56 685.

### **FORTSATT DRIFT**

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Styret mener dette er riktig selv om mer enn halvparten av aksjekapital er tapt. Styret forventer at de underliggende verdier i eiendommenvil gi betydelige inntekter om noen år. Videre drift har trygg finansiering.

### **Likestilling**

Selskapet hadde ved årets utløp ingen ansatte,. Selskapets personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Styret består av 1 person som er mann

### **YTRE MILJØ**

Selskapet driver ikke virksomhet som forurener det ytre miljøet.

### **ANDRE FORHOLD**

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Med den utviklingen vi nå er inne i, ligger etter styrets oppfatning forholdene godt til rette for videre drift og utvikling.

Bergen, 28.10.2016  
Styret i Eiendom Holtastølen AS

---

Mai Britt Steindal  
styreleder/daglig leder



### RESULTATREGNSKAP

#### EIENDOM HOLTASTØLEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2015	2014
Salgsinntekt		203 350	118 050
Annen driftsinntekt		111 900	245 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>315 250</b>	<b>363 050</b>
Varekostnad		0	53 450
Annen driftskostnad		75 319	289 806
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>75 319</b>	<b>343 256</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>239 931</b>	<b>19 795</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		7	7
Annen rentekostnad		207 606	138 886
Annen finanskostnad		498	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-208 098</b>	<b>-138 879</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		31 833	-119 085
Skattekostnad på ordinært resultat	7	2 400	-32 400
<b>Ordinært resultat</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		29 433	0
Overført til udekket tap		0	86 685
<b>Sum overføringer</b>		<b>29 433</b>	<b>-86 685</b>



### BALANSE

#### EIENDOM HOLTASTØLEN AS

EIENDELER	Note	2015	2014
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel	7	30 000	32 400
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>30 000</b>	<b>32 400</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>32 400</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning	4, 5	6 306 240	5 113 829
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		87 900	17 500
Andre kortsiktige fordringer		6 441	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>94 341</b>	<b>17 500</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		-2 663	2
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 397 918</b>	<b>5 131 331</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>6 427 918</b>	<b>5 163 731</b>



<b>BALANSE</b>			
<b>EIENDOM HOLTASTØLEN AS</b>			
	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Udekket tap		-57 251	-86 685
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-57 251</b>	<b>-86 685</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>-27 251</b>	<b>-56 685</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 915 000	4 049 832
Øvrig langsiktig gjeld		1 776 775	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>5</b>	<b>5 691 775</b>	<b>4 049 832</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		318 917	309 099
Skyldig offentlige avgifter		56 600	17 013
Annen kortsiktig gjeld		387 878	844 472
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>763 394</b>	<b>1 170 584</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 455 169</b>	<b>5 220 416</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>6 427 918</b>	<b>5 163 731</b>

Bergen, 28.10.2016  
Styret i Eiendom Holtastølen AS

\_\_\_\_\_  
Mai Britt Steindal  
styreleder/daglig leder



## Note nr 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

### DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### AKSJER OG ANDELER I TILKNYTTET SELSKAP OG DATTERSELSKAP

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter egenkapitalmetoden. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet.

### AKSJER I ANDRE SELSKAPER (OMLØPSAKSJER)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Prinsippet erstatter laveste verdis prinsipp som tidligere ble benyttet. Andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Tidligere ble anskaffelseskost tilordnet etter FIFO-metoden og ikke etter gjennomsnittlig anskaffelseskost. Prinsippendringene hadde ingen overgangsvirkning pr 1.1.1999.

### VARER

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader. Eiendomsprosjekt i egenregi regnes som varelager

### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### PENSJONER

Ved regnskapsføring av pensjon er lineær opptjeningsprofil og forventet sluttlønn som opptjeningsgrunnlag lagt til grunn. Estimativvik og planendringer amortiseres over forventet gjenværende opptjeningsperiode i den grad de overstiger 10 % av den største av pensjonsforpliktelsene og pensjonsmidlene (korridor). Arbeidsgiveravgift er inkludert i tallene.

### SKATT



Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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 nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

## **Note nr 2 Aksjonærer**

Selskapet har En aksjonær

Mai Britt Steindal eier alle 30.000 aksjer pålydende kr 1.-

## **Note nr 3 Egenkapital**

Selskapet ble stiftet med 30.000 i aksjekapital 1.3.2014.  
Resultat i 2014 er kr -86.685 som er overført til udekket tap

Egenkapitalen er følgende kr -56 685.

Selskapets overskudd i 2015 er kr 29.433, noe som gir redusert udekket tap til kr 57.251.  
Total egenkapital er følgende kr -27.251 pr 31.12.2015

## **Note nr 4 Eiendomsprosjekt Holtastølen 39, gnr 119, bnr 292 Bergen kommune**

Selskapet har kjøpt eiendom for utvikling og deretter salg.  
Verdsettes til variabel tilvirkningskost.

## **Note nr 5 Pantstillelser etc.**

Selskapets eiendom er pantsatt til fordel for finansinstitusjon.

Gjeld som er sikret ved pant: 2015: 5.691.775. 2014: kr 4.049.832.  
Bokført verdi av prosjektet er 2015: 6.306.240. 2014: kr 5.113.829.

Selskapet har ellers ingen bundne midler

## **Note nr 6 Ansatte**

Selskapet har ingen ansatte.  
Det er ingen utlønning til selskapets daglige leder/styrets leder. Heller ingen særskilte avtaler med henne.



## Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	2 400	-32 400
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>2 400</b>	<b>-32 400</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	31 833	-119 085
Permanente forskjeller	2 624	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	120 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>34 457</b>	<b>915</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Endring</u>
Avsetninger mv	-120 000	-120 000	0
<b>Sum</b>	<b>-120 000</b>	<b>-120 000</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (25 % / 27 %)</b>	<b>-30 000</b>	<b>-32 400</b>	<b>-2 400</b>