



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	10	542 000	570 000
Sum inntekter		542 000	570 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	61 626	100 337
Annen driftskostnad	7	78 015	90 114
Sum kostnader		139 641	190 451
Driftsresultat		402 359	379 549
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		177	268
Sum finansinntekter		177	268
Annen rentekostnad		134 387	176 327
Sum finanskostnader		134 387	176 327
Netto finans		-134 210	-176 059
Ordinært resultat før skattekostnad		268 149	203 490
Skattekostnad på ordinært resultat	9	69 961	68 427
Ordinært resultat etter skattekostnad		198 188	135 063
Årsresultat		198 188	135 063
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		200 000	400 000
Annen egenkapital		-1 812	-264 937
Sum overføringer og disponeringer		198 188	135 063



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	2 841 133	2 901 720
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3,4	19 748	
Sum varige driftsmidler		2 860 881	2 901 720
Sum anleggsmidler		2 860 881	2 901 720
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4,10		491 397
Andre fordringer	4,8	15 201	13 396
Sum fordringer		15 201	504 793
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		617 891	387 168
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		617 891	387 168
Sum omløpsmidler		633 092	891 960
SUM EIENDELER		3 493 973	3 793 680
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	2016	2015
Annen egenkapital		169 717	171 529
Sum opptjent egenkapital		169 717	171 529
Sum egenkapital		269 717	271 529
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 905 533	3 079 005
Sum annen langsiktig gjeld		2 905 533	3 079 005
Sum langsiktig gjeld		2 905 533	3 079 005
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 315	11 420
Betalbar skatt	9	69 961	68 427
Utbytte		200 000	
Annen kortsiktig gjeld	10	26 447	363 300
Sum kortsiktig gjeld		318 723	443 147
Sum gjeld		3 224 256	3 522 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 493 973	3 793 680



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 24 % 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 2015 og dermed er selskapet ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

NOTE 3 – Varige driftsmidler.

	Tomter/bolig	Bygninger	Driftsløsøre	Sum
Anskaff.kost 01.01.16	kr 2 684 620	kr 908 802	kr 362 234	kr 3 955 656
Tilgang i året	kr 0	kr 0	kr 20 787	kr 20 787
Avgang i året	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Samlede avskrivninger	kr 0	kr 752 289	kr 363 273	kr 1 115 562
Bokført verdi 31.12.16	kr 2 684 620	kr 156 513	kr 19 748	kr 2 860 881

Årets avskrivninger kr 60 587 kr 1 039 kr 61 626

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 31.12.16	<u>kr 2 905 533,00</u>
som er sikret med pant i eiendom gnr 105, brnr 679	
Bokført verdi på eiendommen er	kr 276 513,00
Kundefordringer	kr 0,00
Bokført verdi på gnr 104 brnr 1 Måkeveien 7	<u>kr 2 564 620,00</u>
Til sammen	<u>kr 2 841 133,00</u>

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner kr 2 038 173,00

NOTE 5 – Aksjer og aksjeeiere.

Det var 1 aksjeeier pr 31.12.16.

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 2016.

NOTE 7 – Godtgjørelser.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2016.

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 31.12.2016

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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(481 147)	(492 825)	11 678
Netto forskjeller	(481 147)	(492 825)	11 678
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	481 147	492 825	(11 678)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 118 278

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

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	268 149	203 490
+/- Permanente forskjeller	18	99
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	11 678	49 844
Årets skattegrunnlag	279 845	253 433
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	69 961	68 427
Sum	69 961	68 427
Skattekostnad i resultatregnskapet	69 961	68 427
Betalbar skatt i skattekostnad	69 961	68 427
Betalbar skatt i balansen	69 961	68 427

NOTE 10 – Transaksjoner med nærstående.

Selskapet leier ut lokaler og biler til Qvill Vent As hvor Per Morten Samuelsen eier 100 % av aksjene. Årlig husleie er kr 330 000,- og årlig billeie er kr 48 000,-. Selskapet har også gjeld til Qvill Vent As på kr 22 208,-.



Qvillvent Eiendom As

ÅRSBERETNING FOR 2016.

Virksomhetens art og hvor den drives:

Qvillvent Eiendom driver med utleie av lokaler og driftsmidler til næring med forretningsadresse i Brønnøy Kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat:

Selskapet har hatt litt nedgang i leieinntektene i 2016, og resultatgraden har gått litt opp. Selskapet har en egenkapitalandel på 7,7 %. Styret mener at årsregnskapet viser et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift:

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø:

Selskapet har ingen ansatte derfor intet sykefravær.

Likestilling:

Selskapets styre består av 1 mann. Selskapet har ikke sett det naturlig å iverksette noen tiltak knyttet til likestilling.

Ytre miljø:

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Brønnøysund, den 31. mai 2017.

Per Morten Samuelsen
Daglig leder / styrets leder