



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 318 090
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELLEBERGET 25 AS
Forretningsadresse: Dullumsvegen 15
7509 STJØRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Lars Brekke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		244 442	95 000
Sum inntekter		244 442	95 000
Kostnader			
Varekostnad			45 788
Annen driftskostnad	1	51 918	12 860
Sum kostnader		51 918	58 648
Driftsresultat		192 524	36 352
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140	87
Sum finansinntekter		140	87
Annen rentekostnad		116 055	53 285
Sum finanskostnader		116 055	53 285
Netto finans		-115 915	-53 198
Ordinært resultat før skattekostnad		76 610	-16 846
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 620	-5 155
Ordinært resultat etter skattekostnad		58 990	-11 691
Årsresultat		58 990	-11 691
Årsresultat etter minoritetsinteresser		58 990	-11 691
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	11 691	-11 691
Overføringer annen egenkapital	5	47 299	
Sum overføringer og disponeringer		58 990	-11 691



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		5 155
Sum immaterielle eiendeler			5 155
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 907 958	3 747 825
Sum varige driftsmidler		3 907 958	3 747 825
Sum anleggsmidler		3 907 958	3 752 980
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			17 500
Sum fordringer			17 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		31 415	160 588
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31 415	160 588
Sum omløpsmidler		31 415	178 088
SUM EIENDELER		3 939 373	3 931 068
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	47 299	
Udekket tap	5		11 691
Sum opptjent egenkapital		47 299	-11 691
Sum egenkapital		71 729	12 739
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 841 048	2 881 064
Sum annen langsiktig gjeld		2 841 048	2 881 064
Sum langsiktig gjeld		2 841 048	2 881 064
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 688	22 600
Betalbar skatt	3	12 465	
Annen kortsiktig gjeld	1	1 012 443	1 014 665
Sum kortsiktig gjeld		1 026 596	1 037 265
Sum gjeld		3 867 644	3 918 329
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 939 373	3 931 068



**Årsregnskap 2018
for
Helleberget 25 AS**

Organisasjonsnr. 919318090

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066



Helleberget 25 AS

Resultatregnskap

	Note	jan-des 18	jun-des 17
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		244 442	95 000
Sum driftsinntekter		244 442	95 000
Driftskostnader			
Varekostnad		0	45 788
Annen driftskostnad	1	51 918	12 860
Sum driftskostnader		51 918	58 648
DRIFTSRESULTAT		192 524	36 352
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		140	87
Sum finansinntekter		140	87
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		116 055	53 285
Sum finanskostnader		116 055	53 285
NETTO FINANSPOSTER		-115 915	-53 198
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		76 610	-16 846
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 620	-5 155
ORDINÆRT RESULTAT		58 990	-11 691
ARSRESULTAT		58 990	-11 691
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	47 299	0
Dekning av tidligere udekket tap	5	11 691	-11 691
SUM OVERF. OG DISP.		58 990	-11 691



Helleberget 25 AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	5 155
Sum immaterielle eiendeler		0	5 155
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 907 958	3 747 825
Sum varige driftsmidler		3 907 958	3 747 825
SUM ANLEGGSMIDLER		3 907 958	3 752 980
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	17 500
Sum fordringer		0	17 500
Bankinnskudd, kontanter o.l.		31 415	160 588
SUM OMLØPSMIDLER		31 415	178 088
SUM EIENDELER		3 939 373	3 931 068
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	47 299	0
Udekket tap	5	0	-11 691
Sum opptjent egenkapital		47 299	-11 691
SUM EGENKAPITAL		71 729	12 739
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 841 048	2 881 064
Sum annen langsiktig gjeld		2 841 048	2 881 064
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 841 048	2 881 064
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 688	22 600
Betalbar skatt	3	12 465	0
Annen kortsiktig gjeld	1	1 012 443	1 014 665
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 026 596	1 037 265
SUM GJELD		3 867 644	3 918 329
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 939 373	3 931 068

Stjørdal, 30.06.2019

Lars Brekke

Ole Martin Steinvik

Christian Brekke

Årsregnskap for Helleberget 25 AS

Organisasjonsnr. 919318090



Helleberget 25 AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
Styrets formann			
Styremedlem			
Styremedlem			



Helleberget 25 AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring av leieinntekt skjer etter leieavtale, månedlig.

Anleggsmidler

Boligeiendommen er vurdert til anskaffelseskost, og avskrives ikke, da den ikke er forventet å reduseres i verdi.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Helleberget 25 AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Det er ingen ansatte i selskapet og det er derfor ikke opprettet noe lovpålagt tjenstepensjon. Det er ikke utbetalt noe honorar eller lønn for styremedlemmer eller daglig leder.

Selskapet har fravalg revisjon etter aksjelovens § 7-6.

Styrets leder har ytt selskapet ett lån på kr 1 000 000. Lånet renteberegnes ikke. Lånet skal tilbakebetales når prosjektet er slutt 2018/2019

Note 2 - Avskrivning av varige driftsmidler

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

	Helleberget 25
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 747 825
+ Tilgang	160 133
- Avgang	
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 907 958
Balanseført verdi pr. 31/12	3 907 958

Boligeiendommen avskrives ikke.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	76 610
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	350
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	76 960
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	22 766
= Inntekt	54 194

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	12 465
= Sum betalbar skatt	12 465
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	5 155
= Ordinær skattekostnad	17 620
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	12 465
--------------------	--------

Noter for Helleberget 25 AS

Organisasjonsnr. 919318090



Helleberget 25 AS

Noter 2018

= Betalbar skatt i balansen 12 465

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	0	350
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	22 766
= Grunnlag utsatt skatt	0	-22 416
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	22 416
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	22 416
Utsatt skattefordel	0	5 380
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	938
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	225
Bokført utsatt skattefordel	0	5 155

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Hver aksje gir lik rett.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Lars Brekke		10	33,33 %
Christian Brekke		10	33,33 %
Steinvik Holding AS	996 618 196	10	33,33 %
		Antall	Eierandel
Medlemmer av styret		20	66,67 %

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-17 261	12 739
Pr 31.12.	30 000	41 729	71 729

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som god.



Helleberget 25 AS

Noter 2018

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	2018	2017
Gjeld som er sikret ved pant	2 841 048	2 881 064

Lånet løper over 24 år og 7 mnd. Kr 2 240 808 forfaller 5 år etter regnskapsårets slutt
Det er tatt pant i selskapets eiendom, pålydende kr 3 907 958.