



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 111 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS-EIENDOM 1 AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 20
7011 TRONDHEIM

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: Viggo E Amundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.08.2019

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, 19.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 500 000	
Annen driftsinntekt		209 678	255 502
Sum inntekter		2 709 678	255 502
Kostnader			
Varekostnad		578 063	
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	141 366	153 920
Annen driftskostnad	1	46 800	56 042
Sum kostnader		766 228	209 962
Driftsresultat		1 943 450	45 540
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	28
Annen finansinntekt			123
Sum finansinntekter		17	151
Annen rentekostnad		88 011	108 594
Sum finanskostnader		88 011	108 594
Netto finans		-87 994	-108 443
Ordinært resultat før skattekostnad		1 855 456	-62 903
Skattekostnad på ordinært resultat	3	369 285	21 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 486 171	-84 754
Årsresultat		1 486 171	-84 754
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 232 000	
Udekket tap			-84 755
Annen egenkapital		254 171	
Sum overføringer og disponeringer		1 486 171	-84 755



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		100 969	
Sum immaterielle eiendeler		100 969	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 392 792	3 534 158
Sum varige driftsmidler		3 392 792	3 534 158
Sum anleggsmidler		3 493 761	3 534 158
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		12 712 500	
Sum varer		12 712 500	
Fordringer			
Kundefordringer			24 000
Andre fordringer		99 000	
Konsernfordringer		2 559 320	
Sum fordringer		2 658 320	24 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	11 164	6 346
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 164	6 346
Sum omløpsmidler		15 381 984	30 346
SUM EIENDELER		18 875 745	3 564 504

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 40,00)	6, 7, 8	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	8		-9 729
Sum innskutt egenkapital		40 000	30 271
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	39 775	
Udekket tap	8		204 666
Sum opptjent egenkapital		39 775	-204 666
Sum egenkapital	8	79 775	-174 395
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 503 257	3 530 928
Langsiktig konserngjeld		662 500	
Øvrig langsiktig gjeld		10 000	
Sum annen langsiktig gjeld		4 175 757	3 530 928
Sum langsiktig gjeld		4 175 757	3 530 928
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 890 563	
Betalbar skatt	3	113 531	21 851
Kortsiktig konserngjeld		1 600 000	
Annen kortsiktig gjeld		16 120	186 119
Sum kortsiktig gjeld		14 620 213	207 970
Sum gjeld		18 795 970	3 738 898
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 875 745	3 564 503



Noter 2018 NEDRE STOKKANVEG AS

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Revisjon



Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	3 851 741
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	3 851 741
Akk av/nedskrivninger	- 458 940
Balansført verdi pr. 31.12.2018	3 392 792

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	1 855 456	-62 903
+/- Permanente forskjeller	1 783	28
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	141 366	153 920
Årets skattegrunnlag	1 998 605	91 045
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	459 679	21 851
Sum	459 679	21 851
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	10 575	
+/- Endring i utsatt skatt	(100 969)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	369 285	21 851
Betalbar skatt i skattekostnad	459 679	
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(368 000)	
Betalbar skatt i balansen	91 679	21 851

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(317 583)	(458 949)	141 366
Netto forskjeller	(317 583)	(458 949)	141 366
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	317 583	0	317 583
Sum midlertidige forskjeller	0	(458 949)	458 949
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	(100 969)	100 969

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 40,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 40 000.



Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
AS-Eiendom AS	10000	25,00%
		25,00%
		25,00%
		25,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	40 000	(9 729)		(204 666)	(174 395)
Økning annen innskutt EK		9 729			9 729
Årets resultat			1 281 505	204 666	1 486 171
Konsernbidrag			(1 232 000)		(1 232 000)
Egenkapital 31.12.2018	40 000	0	49 505	0	89 505

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 503 257	3 530 928
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	3 503 257	3 530 828
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	3 392 729	3 534 158
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	3 392 729	3 534 158

Av langsiktig gjeld på kr 3 503 257 forfaller kr 3 503 257 om mer enn 5 år.

Note 10 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 11 - Fortsatt drift

Ledelsen mener forutsetningen for fortsatt drift er til stede og regnskapene for 2018 er satt opp under den forutsetning.