



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 833 000
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WERNERSHOLMVEGEN 37A AS
Forretningsadresse: Wernersholmvegen 49
5232 PARADIS

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: Sissel Bondø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

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, 07.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		220 000	71 666
Sum inntekter		220 000	71 666
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	39 642	39 642
Annen driftskostnad	1	103 492	244 957
Sum kostnader		143 134	284 599
Driftsresultat		76 866	-212 933
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56 769	2 187
Sum finansinntekter		56 769	2 187
Annen rentekostnad		225 704	214 520
Sum finanskostnader		225 704	214 520
Netto finans		-168 935	-212 333
Ordinært resultat før skattekostnad		-92 069	-425 266
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-20 255	-313 162
Ordinært resultat etter skattekostnad		-71 814	-112 104
Årsresultat		-71 814	-112 104
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-71 814	-112 104
Sum overføringer og disponeringer		-71 814	-112 104



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 081 950	5 121 592
Sum varige driftsmidler		5 081 950	5 121 592
Sum anleggsmidler		5 081 950	5 121 592
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 174	
Andre fordringer			23 827
Konsernfordringer		1 852 553	1 620 706
Sum fordringer		1 860 727	1 644 533
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	154 279	30 861
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 279	30 861
Sum omløpsmidler		2 015 007	1 675 394
SUM EIENDELER		7 096 957	6 796 986
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8, 9, 10	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 400 747	1 264 151
Sum innskutt egenkapital		1 500 747	1 364 151



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	1 171 719	1 099 905
Sum opptjent egenkapital		-1 171 719	-1 099 905
Sum egenkapital	9	329 028	264 246
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	61 665	43 393
Sum avsetninger for forpliktelser		61 665	43 393
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		6 674 398	6 448 694
Sum annen langsiktig gjeld		6 674 398	6 448 694
Sum langsiktig gjeld		6 736 063	6 492 087
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 000	30 653
Skyldige offentlige avgifter		18 683	
Annen kortsiktig gjeld		10 183	10 000
Sum kortsiktig gjeld		31 866	40 653
Sum gjeld		6 767 929	6 532 740
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 096 957	6 796 986



Årsregnskap for 2019

**WERNERSHOLMVEGEN 37A AS
5232 PARADIS**

Innhold

**Resultatregnskap
Balanse
Noter**



Resultatregnskap for 2019
WERNERSHOLMVEGEN 37A AS

	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		220 000	71 666
Sum driftsinntekter		220 000	71 666
Lønnskostnad	3	0	0
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(39 642)	(39 642)
Annen driftskostnad	1	(103 492)	(244 957)
Sum driftskostnader		(143 134)	(284 599)
Driftsresultat		76 866	(212 933)
Annen renteinntekt		56 769	2 187
Sum finansinntekter		56 769	2 187
Annen rentekostnad		(225 704)	(214 520)
Sum finanskostnader		(225 704)	(214 520)
Netto finans		(168 935)	(212 333)
Ordinært resultat før skattekostnad		(92 069)	(425 266)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	20 255	313 162
Ordinært resultat		(71 814)	(112 104)
Årsresultat		(71 814)	(112 104)
Overføringer			
Udekket tap		(71 814)	(112 104)
Sum		(71 814)	(112 104)



Balanse pr. 31. desember 2019
WERNERSHOLMVEGEN 37A AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 081 950	5 121 592
Sum varige driftsmidler		5 081 950	5 121 592
Sum anleggsmidler		5 081 950	5 121 592
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		8 174	0
Andre fordringer		0	23 827
Konsernfordringer		1 852 553	1 620 706
Sum fordringer		1 860 727	1 644 533
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	154 279	30 861
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 279	30 861
Sum omløpsmidler		2 015 007	1 675 394
Sum eiendeler		7 096 957	6 796 986

**Balanse pr. 31. desember 2019**
WERNERSHOLMVEGEN 37A AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8, 9, 10	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 400 747	1 264 151
Sum innskutt egenkapital		1 500 747	1 364 151
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(1 171 719)	(1 099 905)
Sum opptjent egenkapital		(1 171 719)	(1 099 905)
Sum egenkapital	9	329 028	264 246
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	61 665	43 393
Sum avsetning for forpliktelser		61 665	43 393
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		6 674 398	6 448 694
Sum annen langsiktig gjeld		6 674 398	6 448 694
Sum langsiktig gjeld		6 736 063	6 492 087
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 000	30 653
Skyldige offentlige avgifter		18 683	0
Annen kortsiktig gjeld		10 183	10 000
Sum kortsiktig gjeld		31 866	40 653
Sum gjeld		6 767 929	6 532 740
Sum egenkapital og gjeld		7 096 957	6 796 986

Bergen, 16/16 - 2020
Dag Magne Vedvik
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2019

WERNERSHOLMVEGEN 37A 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.

Forørig 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 2018 til 2019.



Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	1 600 000	3 861 352	5 461 352
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	1 600 000	3 861 352	5 461 352
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019		(339 760)	(339 760)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019		(379 402)	(379 402)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	1 600 000	3 481 950	5 081 950
Årets avskrivninger		(39 642)	(39 642)
Økonomisk levetid		50 - 100 år	
Avskrivningsplan: Lineær		1 - 2 %	

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Foretaket har ingen ansatte.

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(92 069)	(425 266)
Konsernbidrag	175 123	1 620 706
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(25 698)	(27 031)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(57 356)	(1 168 409)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	18 272	43 393
+/- Skatt på konsernbidrag	(38 527)	(356 555)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(20 255)	(313 162)
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 6 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	254 597	280 295	(25 698)
Skattemessig fremførbart underskudd	(57 356)	0	(57 356)
Sum midlertidige forskjeller	197 241	280 295	(83 054)
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	43 393	61 665	(18 272)

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

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

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Hopsfossen AS	100 000	100,00%
Sum	100 000	100,00%

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	1 264 151	(1 099 905)	264 246
Årets resultat			(71 814)	(71 814)
Konsernbidrag		136 596		136 596
Egenkapital 31.12.2019	100 000	1 400 747	(1 171 719)	329 028

Note 10 - Aksjeinnehav

Styrets leder kontrollerer 10% av selskapet via sitt holdingselskap.