



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 439 058  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WERNERSHOLMVEGEN 81 AS  
Forretningsadresse: Wernersholmvegen 81  
5232 PARADIS

### 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: Marius Dørum Bøe  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.09.2019

### 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			112 919
Annen driftsinntekt			717 487
<b>Sum inntekter</b>			<b>830 406</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			30 300
Lønnskostnad	1		718
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		165 159
Annen driftskostnad	2	-106 212	1 021 958
<b>Sum kostnader</b>		<b>-106 212</b>	<b>1 218 134</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>106 212</b>	<b>-387 729</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2	4
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2</b>	<b>4</b>
Annen rentekostnad		54 860	327 602
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>54 860</b>	<b>327 602</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-54 858</b>	<b>-327 598</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>51 354</b>	<b>-715 326</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>51 354</b>	<b>-715 326</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>51 354</b>	<b>-715 326</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		2 755 161	
Udekket tap		51 354	-680 185
Annen egenkapital		-2 755 161	-35 142
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>51 354</b>	<b>-715 326</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	200 000	6 319 322
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		-1
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>200 000</b>	<b>6 319 321</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5	1 353 964	3 601 647
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 353 964</b>	<b>3 601 647</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 553 964</b>	<b>9 920 968</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	146 112	367 655
Andre fordringer			-1 814
Konsernfordringer			36 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>146 112</b>	<b>401 840</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	177	1 675
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>177</b>	<b>1 675</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>146 289</b>	<b>403 516</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 700 252</b>	<b>10 324 484</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 700 aksjer à kr 945,29)	9, 10, 11, 12	1 607 000	1 700 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 607 000</b>	<b>1 700 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	0	751 572
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>-751 572</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>1 607 000</b>	<b>948 428</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			5 901 937
Ansvarlig lånekapital			2 870 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>8 771 937</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8 771 937</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			210 665
Skyldige offentlige avgifter		46 814	150 618
Kortsiktig konserngjeld			42 208
Annen kortsiktig gjeld		46 439	200 627
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>93 253</b>	<b>604 119</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>93 253</b>	<b>9 376 056</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 700 252</b>	<b>10 324 484</b>



**Årsregnskap for 2018**

**WERNERSHOLMVEGEN 81 AS  
5232 PARADIS**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:  
JDK Regnskap AS  
Storgt. 169  
3915 PORSGRUNN  
Org.nr. 892263922

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



**Resultatregnskap for 2018**  
**WERNERSHOLMVEGEN 81 AS**

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		0	112 919
Annen driftsinntekt		0	717 487
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>830 406</b>
Varekostnad		0	(30 300)
Lønnskostnad	1	0	(718)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	(165 159)
Annen driftskostnad	2	106 212	(1 021 958)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>106 212</b>	<b>(1 218 134)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>106 212</b>	<b>(387 729)</b>
Annen renteinntekt		2	4
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2</b>	<b>4</b>
Annen rentekostnad		(54 860)	(327 602)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(54 860)</b>	<b>(327 602)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(54 858)</b>	<b>(327 598)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>51 354</b>	<b>(715 326)</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>51 354</b>	<b>(715 326)</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>51 354</b>	<b>(715 326)</b>
<b>Overføringer</b>			
Konsemdrag		2 755 161	0
Udekket tap		51 354	(680 185)
Annen egenkapital		(2 755 161)	(35 142)
<b>Sum</b>		<b>51 354</b>	<b>(715 326)</b>



**Balanse pr. 31. desember 2018**  
**WERNERSHOLMVEGEN 81 AS**

	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	200 000	6 319 322
Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontormaskiner, ol.	3	0	(1)
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>200 000</b>	<b>6 319 321</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5	1 353 964	3 601 647
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 353 964</b>	<b>3 601 647</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 553 964</b>	<b>9 920 968</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	146 112	367 655
Andre fordringer		0	(1 814)
Konsernfordringer		0	36 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>146 112</b>	<b>401 840</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	177	1 675
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>177</b>	<b>1 675</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>146 289</b>	<b>403 516</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 700 252</b>	<b>10 324 484</b>



**Balanse pr. 31. desember 2018**  
**WERNERSHOLMVEGEN 81 AS**

	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 700 aksjer à kr 945,29)	9, 10, 11, 12	1 607 000	1 700 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 607 000</b>	<b>1 700 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	0	(751 572)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>(751 572)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>1 607 000</b>	<b>948 428</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	5 901 937
Ansvarlig lånekapital		0	2 870 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8 771 937</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8 771 937</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	210 665
Skyldige offentlige avgifter		46 814	150 618
Kortsiktig konserngjeld		0	42 208
Annen kortsiktig gjeld		46 439	200 627
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>93 253</b>	<b>604 119</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>93 253</b>	<b>9 376 056</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 700 252</b>	<b>10 324 484</b>

PARADIS  
03.09.2019

---

Eva Gjerland Lamey  
Styrets leder



## Noter 2018

### WERNERSHOLMVEGEN 81 AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Inntekter ved utleie av fast eiendom

Inntektsføring av leie skjer månedlig.

#### 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.

#### Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

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. Skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret er ikke inntatt i regnskapet, iht unntaksregelen i NRS 8.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



## Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

### Obligatorisk tjenestepensjon

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

## Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

### Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	200 000	7 047 591	7 247 591
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	(7 047 591)	(7 047 591)
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>200 000</b>		<b>200 000</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018		(728 270)	(728 270)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>
Økonomisk levetid		50 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>		<b>2 %</b>	

## Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	51 354	(715 326)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(495 045)	560 485
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(443 691)</b>	<b>(154 841)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 5 - Konsern lån annet foretak

### Konsern lån annet foretak

Type	2018	2017
Alvern Holding AS	1 353 964	3 601 647



## 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(146 307)	0	(146 307)
Omløpsmidler	(456 386)	0	(456 386)
Gevinst- og tapskonto	0	(107 648)	107 648
Skattemessig fremførbart underskudd	(366 284)	(809 975)	443 691
Netto forskjeller	(968 977)	(917 623)	(51 354)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	968 977	917 623	51 354
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 201 877

## Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	146 112	824 041
Avsatt til dekning av usikre fordringer		(456 386)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>146 112</b>	<b>367 655</b>

## Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 147.

## Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 1 607 aksjer, pålydende kr 945,29, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 1 607 000.

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

## Note 10 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
ALVERN HOLDING AS	1 607	100,00%
<b>Sum</b>	<b>1 607</b>	<b>100,00%</b>

## Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	1 700 000	(751 572)	948 428
Reduksjon AK/overkurs	(93 000)		(93 000)
Årets resultat		51 354	51 354
Konsernbidrag		(2 755 161)	(2 755 161)
Fisjonsverdi		3 448 609	3 448 609
Gjeldsettergivelse		6 770	6 770
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>1 607 000</b>	<b>0</b>	<b>1 607 000</b>



**Note 12 - Aksjeinnehav**

**Aksjeinnehav ledende personer**

<u>Tittel</u>	<u>Navn</u>	<u>Antall aksjer</u>
Styreleder	Eva Gjerland Lamey	*

\* Eva eier 50% gjennom morselskapet Alvern Holding AS



## Noter 2018 WERNERSHOLMVEGEN 81 AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Inntekter ved utleie av fast eiendom

Inntektsføring av leie skjer månedlig.

#### 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.

#### Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

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. Skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret er ikke inntatt i regnskapet, iht unntaksregelen i NRS 8.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



## Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

### Obligatorisk tjenestepensjon

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

## Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygninger og annen		Sum
	Tomter	fast eiendom	
Anskaffelseskost 01.01.2018	200 000	7 047 591	7 247 591
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	(7 047 591)	(7 047 591)
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>200 000</b>		<b>200 000</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018		(728 270)	(728 270)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>
Økonomisk levetid		50 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>		<b>2 %</b>	

## Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	51 354	(715 326)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(495 045)	560 485
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(443 691)</b>	<b>(154 841)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 5 - Konsern lån annet foretak

### Konsern lån annet foretak

Type	2018	2017
Alvern Holding AS	1 353 964	3 601 647



## 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(146 307)	0	(146 307)
Omløpsmidler	(456 386)	0	(456 386)
Gevinst- og tapskonto	0	(107 648)	107 648
Skattemessig fremførbart underskudd	(366 284)	(809 975)	443 691
Netto forskjeller	(968 977)	(917 623)	(51 354)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	968 977	917 623	51 354
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 201 877

## Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	146 112	824 041
Avsatt til dekning av usikre fordringer		(456 386)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>146 112</b>	<b>367 655</b>

## Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 147.

## Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 1 607 aksjer, pålydende kr 945,29, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 1 607 000.

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

## Note 10 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
ALVERN HOLDING AS	1 607	100,00%
<b>Sum</b>	<b>1 607</b>	<b>100,00%</b>

## Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	1 700 000	(751 572)	948 428
Reduksjon AK/overkurs	(93 000)		(93 000)
Årets resultat		51 354	51 354
Konsernbidrag		(2 755 161)	(2 755 161)
Fisjonsverdi		3 448 609	3 448 609
Gjeldsettergivelse		6 770	6 770
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>1 607 000</b>	<b>0</b>	<b>1 607 000</b>



**Note 12 - Aksjeinnehav**

**Aksjeinnehav ledende personer**

<b>Tittel</b>	<b>Navn</b>	<b>Antall aksjer</b>
Styreleder	Eva Gjerland Lamey	*

\* Eva eier 50% gjennom morselskapet Alvern Holding AS