



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 109 252
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASKJEM SYDØST AS
Forretningsadresse: Kopstadveien 912
3178 VÅLE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Jan Haslestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 400 000	1 800 000
Sum inntekter		1 400 000	1 800 000
Kostnader			
Varekostnad		683 258	1 024 887
Annen driftskostnad	2	50 610	131 116
Sum kostnader		733 868	1 156 003
Driftsresultat		666 132	643 997
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 460	36
Sum finansinntekter		5 460	36
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	436 284	430 169
Annen rentekostnad		88 953	142 326
Sum finanskostnader		525 237	572 495
Netto finans		-519 777	-572 459
Ordinært resultat før skattekostnad		146 355	71 538
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 355	71 538
Årsresultat		146 355	71 538
Årsresultat etter minoritetsinteresser		146 355	71 538
Totalresultat		146 355	71 538
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		146 355	71 538
Sum overføringer og disponeringer		146 355	71 538



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 7	11 957 015	12 640 273
Fordringer			
Kundefordringer			100 000
Sum fordringer			100 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 002 443	14 353
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 002 443	14 353
Sum omløpsmidler		12 959 458	12 754 626
SUM EIENDELER		12 959 458	12 754 626
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 8	315 000	315 000
Annen innskutt egenkapital	8	66 247	66 247
Sum innskutt egenkapital		381 247	381 247
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	544 232	690 587
Sum opptjent egenkapital		-544 232	-690 587
Sum egenkapital		-162 985	-309 340



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 400 000	3 286 343
Øvrig langsiktig gjeld	6	9 164 990	8 708 706
Sum annen langsiktig gjeld		12 564 990	11 995 050
Sum langsiktig gjeld		12 564 990	11 995 050
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 026	2 434
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld	3, 6	556 427	1 066 482
Sum kortsiktig gjeld		557 453	1 068 916
Sum gjeld		13 122 443	13 063 966
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 959 458	12 754 626
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	7	3 400 000	3 286 343



Årsrapport

01.01.17 - 31.12.17

Askjem Sydøst AS

Org.nr 997 109 252

Våle Regnskapskontor SA
Aut. Regnskapsførerselskap
Postboks 35, 3177 Våle
Tlf 33 06 45 00



Resultatregnskap			
ASKJEM SYDØST AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Driftsinntekter		1 400 000	1 800 000
Sum driftsinntekter		<u>1 400 000</u>	<u>1 800 000</u>
Varekostnad		683 258	1 024 887
Andre driftskostnader	2	50 610	131 116
Sum driftskostnader		<u>733 868</u>	<u>1 156 003</u>
Driftsresultat		<u>666 132</u>	<u>643 997</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		5 460	36
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	436 284	430 169
Rentekostnader		88 953	142 326
Resultat av finansposter		-519 777	-572 459
Ordinært resultat før skattekostnad		146 355	71 538
Ordinært resultat		<u>146 355</u>	<u>71 538</u>
Årsresultat		<u>146 355</u>	<u>71 538</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		146 355	71 538
Sum overføringer		<u>146 355</u>	<u>71 538</u>



Balanse

ASKJEM SYDØST AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Lager av varer og annen beholdning	3, 7	<u>11 957 015</u>	<u>12 640 273</u>
Kundefordringer		0	100 000
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>100 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>1 002 443</u>	<u>14 353</u>
Sum omløpsmidler		<u>12 959 458</u>	<u>12 754 626</u>
Sum eiendeler		<u>12 959 458</u>	<u>12 754 626</u>

**Balanse**

ASKJEM SYDØST AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	315 000	315 000
Annen innskutt egenkapital	8	66 247	66 247
Sum innskutt egenkapital		<u>381 247</u>	<u>381 247</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	-544 232	-690 587
Sum opptjent egenkapital		<u>-544 232</u>	<u>-690 587</u>
Sum egenkapital		<u>-162 985</u>	<u>-309 340</u>
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 400 000	3 286 343
Øvrig langsiktig gjeld	6	9 164 990	8 708 706
Sum annen langsiktig gjeld		<u>12 564 990</u>	<u>11 995 050</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 026	2 434
Annen kortsiktig gjeld	3, 6	556 427	1 066 482
Sum kortsiktig gjeld		<u>557 453</u>	<u>1 068 916</u>
Sum gjeld		<u>13 122 443</u>	<u>13 063 966</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>12 959 458</u>	<u>12 754 626</u>
Pantstillelser	7	3 400 000	3 286 343

Re, 09.05.2018
Styret i ASKJEM SYDØST AS

Jan Haslestad
styreleder

Runar Haug
styremedlem / daglig leder



NOTER

Askjem Sydøst AS

Note nr. 1- Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etterhvert som de opptjenes. Utvikling av eiendomsprosjekt blir vurdert som tilvirkning for lager. Ved salg blir den del av prosjektet som er solgt, ført som omsetning, og tilhørende kostnad ført som driftskostnad.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk, og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets økonomiske levetid. De nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk, som tilsvarer nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til vare-/tjenestekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varebeholdning

Lager er knyttet til utvikling av tomteområdet, hvor beholdningen blir vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % / 23 % 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 nettoført. Netto utsatt skattefordel bokføres ikke.

Note nr. 2 - Lønn, honorarer, godtgjørelser m.v.

Selskapet har ikke ansatte, så det er ingen lønnskostnader. Det er heller ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det foreligger ikke avtaler om bonuser, sluttpakker osv til styrets medlemmer eller andre nærstående.

Selskapet har ikke tjenestepensjonsordning, siden det ikke er krav om det.

Revisjon er fravalgt.

Askjem Sydøst AS



NOTER

Askjem Sydøst AS

Note nr. 3 - Varebeholdning

Verdi tomteområde er bokført til kostpris pluss kr 219.051 for fremtidige opparbeidelseskostnader.

Verdi pr 31.12.17:

- Kostpris tomteområde (cirka 90 boenheter) 31.12.17:	15.839.970
-- herav solgt/tatt ut 6 boenheter i 2013	- 1.491.552
-- herav solgt 4 boenheter i 2015	- 683.258
-- herav solgt 6 boenheter i 2016	- 1 024 887
-- herav solgt 4 boenheter i 2017	-683 258
- Sum aktiverte kostnader pr 31.12.17:	<u>11.957.015</u>

De fremtidige gjenstående opparbeidelseskostnadene for de 6 solgte enhetene fra 2013, kr 219.051, er satt av som en kortsiktig forpliktelse.

Note nr. 4 - Aksjekapital

Aksjekapitalen er på kr 315.000, og består av 300 aksjer á pålydende kr 1.050. Alle aksjene gir lik stemme- og utbytterett.

Ved utgangen av året var det følgende aksjonærer:

Haslestad Eiendom AS v/styreleder Jan Haslestad	150 aksjer
Cambio Invest AS v/styremedlem Runar Haug	150 aksjer

Note nr. 5 - Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	146 355	71 538
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-146 355	-71 538
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Askjem Sydøst AS



NOTER

Askjem Sydøst AS

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-642 985	-789 340	-146 355
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	642 985	789 340	146 355
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

Utsatt skattefordel bokføres ikke, ihht god regnskapsskikk for små foretak.

Note nr. 6 - Mellomværende tilknyttet selskap / konsernselskap

Pr 31.12.17 har selskapet lån fra eierselskapene:

Haslestad Eiendom AS	kr 6.219.918	inkl 5 % renter kr 329.186
Cambio Invest AS	kr 2.252.072	inkl 5 % renter kr 107.098

Ansett som langsiktig gjeld.

I tillegg har selskapet kortsiktig gjeld kr 366.853 til Haslestad Eiendom AS. Dette mellomværendet stammer fra en forpliktelse som ble overtatt i forbindelse med fusjonen med søsterselskapet H3 Prosjekt AS i 2014. Posten er ikke renteberegnet.

Note nr. 7 - Pantesikret gjeld

Selskapet har et lån på kr 3.400.000 i Handelsbanken. Dette er sikret ved pant i selskapets tomteområde for inntil kr 10.000.000. I tillegg er det stilt selvskyldnerkausjon kr 2.000.000 fra hver av aksjonærene. Bokført verdi på området pr 31.12 er kr 11.957.015. Lånet skal innfris senest 31.12.2018.

Note nr. 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01	315 000	66 247	- 690 587	- 309 340
Årets resultat			146 355	146 355
Egenkapital 31.12	315 000	66 247	-544 232	-162 985

Askjem Sydøst AS