



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 175 283
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTRHEIM EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Strandkaien 18
5013 BERGEN

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: Steinar Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2018

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, 21.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 017 204	3 738 216
Sum inntekter		5 017 204	3 738 216
Kostnader			
Lønnskostnad	6	753 648	748 206
Annen driftskostnad	6	4 221 700	3 422 408
Sum kostnader		4 975 348	4 170 614
Driftsresultat		41 856	-432 398
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 429	5 082
Sum finansinntekter		32 429	5 082
Rentekostnad til foretak i samme konsern		45 000	5 900
Annen rentekostnad			211
Sum finanskostnader		45 000	6 111
Netto finans		-12 571	-1 029
Ordinært resultat før skattekostnad		29 285	-433 427
Skattekostnad på ordinært resultat	3	7 028	-108 329
Ordinært resultat etter skattekostnad		22 257	-325 098
Årsresultat		22 257	-325 098
Årsresultat etter minoritetsinteresser		22 257	-325 098
Totalresultat		22 257	-325 098
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-324 534
Overføringer til/fra annen egenkapital		22 257	-565
Sum overføringer og disponeringer		22 257	-325 098



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		830 231	
Andre fordringer	7	219 630	619 436
Sum fordringer		1 049 861	619 436
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	2 446 450	2 228 428
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 446 450	2 228 428
Sum omløpsmidler		3 496 311	2 847 864
SUM EIENDELER		3 496 311	2 847 864
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	5	454	454
Sum innskutt egenkapital		200 454	200 454
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	22 257	
Sum opptjent egenkapital		22 257	
Sum egenkapital		222 711	200 454



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		231 673	286 880
Betalbar skatt	3	7 028	
Skyldige offentlige avgifter		109 634	107 459
Annen kortsiktig gjeld	7	2 925 265	2 253 071
Sum kortsiktig gjeld		3 273 599	2 647 409
Sum gjeld		3 273 599	2 647 409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 496 311	2 847 864



Årsregnskap

2017

Vestrheim Eiendomsdrift AS

Org.nr: 977 175 283



Resultatregnskap			
Vestheim Eiendomsdrift AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		5 017 204	3 738 216
Sum driftsinntekter		<u>5 017 204</u>	<u>3 738 216</u>
Lønnskostnad	6	753 648	748 206
Annen driftskostnad	6	4 221 700	3 422 408
Sum driftskostnader		<u>4 975 348</u>	<u>4 170 614</u>
Driftsresultat		<u>41 856</u>	<u>-432 398</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 429	5 082
Rentekostnad til foretak i samme konsern		45 000	5 900
Annen rentekostnad		0	211
Resultat av finansposter		<u>-12 571</u>	<u>-1 029</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		29 285	-433 427
Skattekostnad på ordinært resultat	3	7 028	-108 329
Ordinært resultat		<u>22 257</u>	<u>-325 098</u>
Årsresultat		<u>22 257</u>	<u>-325 098</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		22 257	0
Overført til udekket tap		0	324 534
Overført fra annen egenkapital		0	565
Sum overføringer		<u>22 257</u>	<u>-325 098</u>



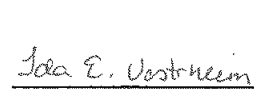
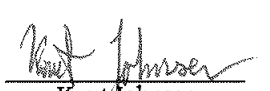

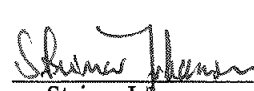


Balanse			
Vestheim Eiendomsdrift AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		830 231	0
Andre kortsiktige fordringer	7	<u>219 630</u>	<u>619 436</u>
Sum fordringer		<u>1 049 861</u>	<u>619 436</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	2 446 450	2 228 428
Sum omløpsmidler		<u>3 496 311</u>	<u>2 847 864</u>
Sum eiendeler		<u>3 496 311</u>	<u>2 847 864</u>



Balanse			
Vestrheim Eiendomsdrift AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	5	454	454
Sum innskutt egenkapital		<u>200 454</u>	<u>200 454</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	22 257	0
Sum opptjent egenkapital		<u>22 257</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital		<u>222 711</u>	<u>200 454</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		231 673	286 880
Betalbar skatt	3	7 028	0
Skyldig offentlige avgifter		109 634	107 459
Annen kortsiktig gjeld	7	2 925 265	2 253 071
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 273 599</u>	<u>2 647 409</u>
Sum gjeld		<u>3 273 599</u>	<u>2 647 409</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 496 311</u>	<u>2 847 864</u>

Bergen, 16.03.2018
Styret i Vestrheim Eiendomsdrift AS

 Helge Hansen styreleder	 Tor Magnus Vestrheim styremedlem	 Ida Eline Vestrheim styremedlem
 Knut Johnsen styremedlem	 Gjert Frimann Vestrheim styremedlem	 Steinar Johnsen daglig leder

Vestrheim Eiendomsdrift AS Side 3



Noter 2017

Vestheim Eiendomsdrift AS

Note nr 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, er utlignet og skatten er nettoført. Andre skattereduserende forskjeller er ikke utlignet, og skattefordelen er balanseført dersom det er sannsynlig at foretaket kan utnytte den.

Klassifisering

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter 2017

Vestrheim Eiendomsdrift AS

Note nr 2 - Skattetrekk

Av bankinnskudd gjelder kr 74 953 bundne skattetrekksmidler.

Note nr 3 - Utsatt skatt/skattekostnad

Det er ingen forskjeller i regnskapet som skaper utsatt skatt / utsatt skattefordel.

Betalbar skatt fremkommer slik:

Resultat før skattekostnad	29 285
Permanente forskjeller	0
Grunnlag betalbar skatt	29 285
Betalbar skatt 24 %	7 028

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar skatt	7 028
Skattekostnad	7 028

Note nr 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av 2 000 aksjer pålydende kr 100. Total aksjekapital er kr 200 000.

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapets aksjonærer er :

	Aksjer	Eierandel
Vestrheim Eiendom AS	2 000	100%

Note nr 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2016	200 000	454	0	200 454
Årets resultat	0	0	22 257	22 257
Egenkapital 31.12.2017	200 000	454	22 257	222 711



Noter 2017

Vestrheim Eiendomsdrift AS

Note nr 6 - Lønnskostnader

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret har vært 1.

Fordeling av lønnskostnader m.v.:	2017	2016
Lønn	650 089	633 917
Arbeidsgiveravgift	88 394	101 222
Pensjonskostnader	12 145	13 066
Andre ytelser	3 020	0
Lønnskostnader	753 648	748 206

Godtgjørelser	2017	2016
Lønn - daglig leder	0	0
Annen godtgjørelse - daglig leder	0	0
Styrehonorar	77 000	75 000

Det er ikke gitt lån til eller stillet sikkerhet for ledende personer eller aksjeeiere.

Revisors honorar er kostnadsført med kr 16 500 for revisjon og kr 7 100 for annen bistand. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.

Note nr 7 - Mellomværende morselskap og andre selskaper i samme konsern

Andre kortsiktige fordringer	2017	2016
Fordring konsernbidrag på Strandgaten 223 AS	0	433 317

Annen kortsiktig gjeld	2017	2016
Gjeld til Vestrheim Eiendom AS	2 800 900	2 005 900



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i Vestrheim Eiendomsdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vestrheim Eiendomsdrift AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 22 257. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening

Side 2



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 16. mars 2018

Sigma Revisjon AS

Kenneth Vaule

Registrert revisor