



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 715 187
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENNELY GRENDEHUS AS
Forretningsadresse: Vennelyveien 14
1390 VOLLEN

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: Knut-herman Førsumd
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.02.2020

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 000	9 460
Annen driftsinntekt		434 393	414 227
Sum inntekter		456 393	423 687
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	65 333	65 333
Annen driftskostnad	1	360 866	372 462
Sum kostnader		426 199	437 795
Driftsresultat		30 194	-14 108
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48	
Sum finansinntekter		48	
Annen rentekostnad		2 019	3 217
Sum finanskostnader		2 019	3 217
Netto finans		-1 972	-3 217
Ordinært resultat før skattekostnad		28 223	-17 325
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		28 223	-17 325
Årsresultat		28 223	-17 325
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		28 223	
Annen egenkapital			-17 325
Sum overføringer og disponeringer	10, 13	28 223	-17 325



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 156 718	2 215 009
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	4 073	11 115
Sum varige driftsmidler		2 160 791	2 226 124
Sum anleggsmidler		2 160 791	2 226 124
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	8 700	44 140
Andre fordringer		11 539	15 527
Sum fordringer		20 239	59 667
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	147 819	30 220
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		147 819	30 220
Sum omløpsmidler		168 058	89 887
SUM EIENDELER		2 328 849	2 316 011
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (18 802 aksjer à kr 100,00)	7, 8, 9, 10	1 880 200	1 880 200
Overkurs	10	315 348	315 348
Sum innskutt egenkapital		2 195 548	2 195 548



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	10	23 314	51 537
Sum opptjent egenkapital		-23 314	-51 537
Sum egenkapital	10, 13	2 172 234	2 144 011
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		24 000	48 000
Øvrig langsiktig gjeld	12	75 200	94 000
Sum annen langsiktig gjeld		99 200	142 000
Sum langsiktig gjeld		99 200	142 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		57 415	30 000
Sum kortsiktig gjeld		57 415	30 000
Sum gjeld		156 615	172 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 328 849	2 316 011



Noter 2019

VENNELY GRENDEHUS 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 2018 til 2019.

Note 1 - Revisjon

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



Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	2 487 495	35 212	2 522 707
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	2 487 495	35 212	2 522 707
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(272 486)	(24 097)	(296 583)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(330 777)	(31 139)	(361 916)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	2 156 718	4 073	2 160 791
Årets avskrivninger	(58 291)	(7 042)	(65 333)
Økonomisk levetid	20 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 - 5 %	20 %	

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	28 223	(17 325)
+/- Permanente forskjeller	340	255
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 743	16 290
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(36 306)	
Årets skattegrunnlag	0	(780)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(34 994)	(42 737)	7 743
Skattemessig fremførbart underskudd	(168 179)	(131 873)	(36 306)
Netto forskjeller	(203 173)	(174 610)	(28 563)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	203 173	174 610	28 563
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 38 414

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	8 700	44 140
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	8 700	44 140



Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 18 802 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 1 880 200.

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

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 24 aksjonærer. Nedenfor vises de 10 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Vollen Ungdomslag	18 231	96,96%
Vollen vel	496	2,64%
Hoseth , Svein	10	0,05%
Østenstad, Bjørn	10	0,05%
Tom Elnes Rørleggerforrening AS	8	0,04%
Asker Gartnerlag	5	0,03%
Grøndal, Randi	5	0,03%
Heineberg , Eirik	5	0,03%
Vollen Båttforening	5	0,03%
Enervold, Bjarne	4	0,02%
Andre	23	0,12%
Sum	18 802	100,00%

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styremedlem	Bjørn Østenstad	10
Styremedlem	Kristin Madsen	2

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	1 880 200	315 348	(51 537)	2 144 011
Årets resultat			28 223	28 223
Egenkapital 31.12.2019	1 880 200	315 348	(23 314)	2 172 234

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 12 - Andre forpliktelser

Selskapet har motatt tilskudd fra Asker kommune i form av investeringstilskudd. Tilskuddet er aktivert som en langsiktig gjeld og inntektsføres i takt med avskrivningen av investeringen. Årets inntektsføring er på kr 18 800. Gjenværende gjeld / avsetning er på kr (75 200)

Note 13 - Fortsatt drift



Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning. Årets resultat er på kr 28 223. Egenkapital er på kr 2 172 234.