



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 673 223
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PETERSEN EIENDOM & CONSULTING AS
Forretningsadresse: Løkkeveien 43
9510 ALTA

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: Jan Henning Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2019

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, 16.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		757 194	799 927
Sum inntekter		757 194	799 927
Kostnader			
Lønnskostnad	1	665	690
Avskrivning på varige driftsmidler	2	474 274	474 566
Annen driftskostnad	1	194 367	149 981
Sum kostnader		669 305	625 237
Driftsresultat		87 889	174 691
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		51	378
Sum finansinntekter		51	378
Annen rentekostnad		427 518	449 969
Sum finanskostnader		427 518	449 969
Netto finans		-427 467	-449 592
Ordinært resultat før skattekostnad		-339 578	-274 901
Ordinært resultat etter skattekostnad		-339 578	-274 901
Årsresultat		-339 578	-274 901
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-339 578	-274 901
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-339 578	-274 901
Sum overføringer og disponeringer		-339 578	-274 901



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	4 314 070	4 437 278
Sum varige driftsmidler		4 314 070	4 437 278
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	5 293 988	5 253 988
Sum finansielle anleggsmidler		5 293 988	5 253 988
Sum anleggsmidler		9 608 058	9 691 266
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		82 701	76 825
Sum fordringer		82 701	76 825
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 016	229 028
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 016	229 028
Sum omløpsmidler		84 717	305 853
SUM EIENDELER		9 692 775	9 997 120
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		748 652	409 074
Sum opptjent egenkapital		-748 652	-409 074
Sum egenkapital		-648 652	-309 074
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 000 000	10 235 129
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	10 235 129
Sum langsiktig gjeld		10 000 000	10 235 129
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		71 589	7 954
Skyldig offentlige avgifter		28 701	29 857
Annen kortsiktig gjeld		241 137	33 255
Sum kortsiktig gjeld		341 427	71 065
Sum gjeld		10 341 427	10 306 194
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 692 775	9 997 120



Pettersen Eiendom & Consulting AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Skattesatsen for 2018 er 23 %. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig med utnyttelse av den innen rimelig tid.



Pettersen Eiendom & Consulting AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til ledende personer i selskapet.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	0
Samlet honorar til revisor	0

Selskapet har fravalgt revisjon fra og med regnskapsåret 2015.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Anskaffelseskost pr. 1/1	7 686 551
+ Tilgang	301 065
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 987 616
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 199 273
+ Ordinære avskrivninger	474 274
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 673 547
Balanseført verdi pr 31/12	4 314 070
Prosentats for ord. avskr.	2-10

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2018

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen	0
------------------------------------	----------

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-135 011	-2 499
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 175 638	968 572

Noter for Pettersen Eiendom & Consulting AS

Organisasjonsnr. 995673223



Pettersen Eiendom & Consulting AS

Noter 2018

Sum negative skatteøkende forskjeller	1 310 649	971 071
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 310 649	971 071
Utsatt skattefordel er ikke balanseført.		

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-409 074	-309 074
-Til årets resultat	0	-339 578	-465 523
Pr 31.12.	100 000	-748 652	-648 652

Selskapets bokførte egenkapital er tapt, men det foreligger merverdier i selskapets eiendom som tilsier at den reelle egenkapitalen er positiv. Selskapet har likviditet til å dekke løpende ordinær drift og betjening av gjeld. For videre utvikling av eiendommen vil eier bidra med tilstrekkelig funding slik at pågående utviklingsprosjekt kan fullføres frem til investeringsbeslutning.



Pettersen Eiendom & Consulting AS

Noter 2018

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 10 000 000 og pr 31.12. i fjor kr 10 235 129.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	10 000 000	10 235 129
Bokført verdi pantsatte eiendeler		
Eiendom	4 314 070	4 437 279
Sum pantsatte eiendeler	4 314 070	4 437 279

Note 6 - Andre fordringer

	I år	I fjor
Lån til Veiang AS	5 293 988	5 253 988
Sum andre fordringer	5 293 988	5 253 988

Lånet er rente- og avdragsfritt og det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Lånet forfaller i sin helhet til betaling 31.12.2020



Pettersen Eiendom & Consulting AS

Noter 2018

Note 7 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Veiang AS	995 312 662	100	100,00 %



Pettersen Eiendom & Consulting AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		757 194	799 927
Sum driftsinntekter		757 194	799 927
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	665	690
Avskrivning på varige driftsmidler	2	474 274	474 566
Annen driftskostnad	1	194 367	149 981
Sum driftskostnader		669 305	625 237
DRIFTSRESULTAT		87 889	174 691
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		51	378
Sum finansinntekter		51	378
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		427 518	449 969
Sum finanskostnader		427 518	449 969
NETTO FINANSPOSTER		(427 467)	(449 592)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(339 578)	(274 901)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(339 578)	(274 901)
ARSRESULTAT		(339 578)	(274 901)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(339 578)	(274 901)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(339 578)	(274 901)



Pettersen Eiendom & Consulting AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	4 314 070	4 437 278
Sum varige driftsmidler		4 314 070	4 437 278
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	5 293 988	5 253 988
Sum finansielle anleggsmidler		5 293 988	5 253 988
SUM ANLEGGSMIDLER		9 608 058	9 691 266
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		82 701	76 825
Sum fordringer		82 701	76 825
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 016	229 028
SUM OMLØPSMIDLER		84 717	305 853
SUM EIENDELER		9 692 775	9 997 120
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(748 652)	(409 074)
Sum opptjent egenkapital		(748 652)	(409 074)
SUM EGENKAPITAL		(648 652)	(309 074)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 000 000	10 235 129
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	10 235 129
SUM LANGSIKTIG GJELD		10 000 000	10 235 129
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		71 589	7 954
Skyldig offentlige avgifter		28 701	29 857
Annen kortsiktig gjeld		241 137	33 255
SUM KORTSIKTIG GJELD		341 427	71 065
SUM GJELD		10 341 427	10 306 194
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 692 775	9 997 120

Alta, den

Jan Henning Pettersen
Styreleder/daglig leder



**Årsregnskap 2018
for
Pettersen Eiendom & Consulting AS**

Organisasjonsnr. 995673223

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Terminalgata 10
9019 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142