



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 446 358
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EIKELIE INVEST EIENDOM II AS
Forretningsadresse: Alfabygget
5392 STOREBØ

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: Hilde-Kristin Møgster
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

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, 12.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	19 805	27 710
Sum kostnader		19 805	27 710
Driftsresultat		-19 805	-27 710
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		194	204
Sum finansinntekter		194	204
Netto finans		194	204
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 611	-27 506
Skattekostnad på resultat	5	-4 315	-7 250
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 296	-20 256
Årsresultat		-15 296	-20 256
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-15 296	-20 256
Totalresultat		-15 296	-20 256
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital	4	-15 296	-20 256
Sum overføringer og disponeringer		-15 296	-20 256



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l		382 949	401 497
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		382 949	401 497
Sum omløpsmidler		382 949	401 497
SUM EIENDELER		382 949	401 497
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 3 000 a' 100	3, 4	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	56 228	71 524
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		56 228	71 524
Sum egenkapital		356 228	371 524
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	16 014	20 329



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum avsetninger for forpliktelser		16 014	20 329
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		16 014	20 329
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 708	9 644
Betalbar skatt	5		
Sum kortsiktig gjeld		10 708	9 644
Sum gjeld		26 721	29 972
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		382 949	401 497



Årsregnskap

2019

Eikelie Invest Eiendom II AS

Organisasjons nr.992 446 358



Eikelie Invest Eiendom II AS

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	19 805	27 710
SUM DRIFTSKOSTNADER		19 805	27 710
DRIFTSRESULTAT		-19 805	-27 710
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		194	204
RESULTAT AV FINANSPOSTER		194	204
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-19 611	-27 506
Skattekostnad på resultat	5	-4 315	-7 250
ÅRETS RESULTAT		-15 296	-20 256
OVERFØRINGER			
Overføring annen egenkapital	4	-15 296	-20 256
SUM OVERFØRT		-15 296	-20 256



Eikelie Invest Eiendom II AS

Balanse

EIENDELER	Note	2019	2018
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l		382 949	401 497
SUM OMLØPSMIDLER		<u>382 949</u>	<u>401 497</u>
SUM EIENDELER		<u>382 949</u>	<u>401 497</u>



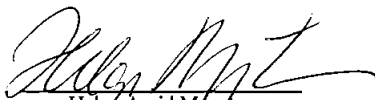
Eikelie Invest Eiendom II AS

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital 3 000 a' 100	3, 4	300 000	300 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		300 000	300 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	56 228	71 524
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		56 228	71 524
SUM EGENKAPITAL		356 228	371 524
GJELD			
Utsatt skatt	5	16 014	20 329
SUM AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		16 014	20 329
SUM LANGSIKTIG GJELD		16 014	20 329
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		10 708	9 644
SUM KORTSIKTIG GJELD		10 708	9 644
SUM GJELD		26 721	29 972
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		382 949	401 497

Storebø, 15.06.2020

Styret i Eikelie Invest Eiendom II AS


Helge Arvid Møgster
styreleder/daglig leder



Eikelie Invest Eiendom II AS Noter til regnskap 2019

Selskapets virksomhet er å eie, investere og utvikle fast eiendom. Selskapet har sitt hovedkontor på Storebø i Austevoll Kommune.

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Generelt

Eiendeler bestemt til varig eie er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Aksjer ført som anleggsmidler føres til kostpris. Markedsbaserte aksjer føres som omløpsmidler til markedsverdi.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelse kost og antatt virkelig verdi.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reversere eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført

Note 2 Ytelse til ledende personer.

Selskapet har ikke ansatte i 2019, selskapet er således ikke pliktig å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke ubetalt styrehonorar i 2019

Det er kostnadsført kr. 6 250 inkl. mva for honorar til revisor .

Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Eikelie Invest Eiendom II AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

Aksjonærer	Antall	Pålydende	Bokført
H Møgster AS	3 000	100	300 000

Styreleder/daglig leder eier 51,18% av H Møgster AS.

Note 4 Egenkapital

Selskapets aksjekapital er på 300 000 Antall aksjer : 3 000. Pålydende: kr. 100

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	300 000	0	71 524	371 524
Pr. 01.01.2019	300 000	0	71 524	371 524
Årets resultat			-15 296	-15 296
Pr 31.12.2019	300 000	0	56 228	356 228



Eikelie Invest Eiendom II AS
Noter til regnskap 2019

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-4 315	-7 250
Skattekostnad ordinært resultat	-4 315	-7 250
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-19 611	-27 506
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	47 492	59 366
Anvendelse av fremførbart underskudd	-27 881	-31 860
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2019	2018	Endring
Gevinst – og tapskonto	189 965	237 457	47 492
Sum	189 965	237 457	47 492
Akkumulert fremførbart underskudd	-117 174	-145 055	-27 881
Grunnlag for utsatt skatt	72 791	92 402	19 611
Utsatt skatt (22 %)	16 014	20 328	4 314



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA

Tlf: +47 24 00 24 00

Fax: +47 55 21 30 01

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Eikelie Invest Eiendom II AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Eikelie Invest Eiendom AS som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Pennco Dokumentnr: LDPOZ-7W7M4-0443E-VTWLW-GZ1MT-Q2PVH



Building a better
working world

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvissende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokførings-skikk i Norge.

Bergen, 16. juni 2020
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jørn Knutsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: LDPOZ-7W7M4-0443E-VTWLW-GZ1MT-Q2PVH



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jørn Knutsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3012515

IP: 145.62.xxx.xxx

2020-06-16 10:26:43Z



Penneo Dokumentnøkkel: LDPOZ-7W7M4-0443E-VTWLW-GZ1MT-Q2FVH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er læst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>