



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 148 974
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BYGG & TREVARE HOLDING AS
Forretningsadresse: Østre Totenveg 35
2816 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Geir Wiklund Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 01.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	57 962	7 544
Sum kostnader		57 962	7 544
Driftsresultat		-57 962	-7 544
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		216 002	402 320
Annen finansinntekt		67 320	61 200
Sum finansinntekter		283 322	463 520
Annen rentekostnad		62 000	100 000
Sum finanskostnader		62 000	100 000
Netto finans		221 322	363 520
Ordinært resultat før skattekostnad		163 360	355 976
Skattekostnad på ordinært resultat	5	24 475	96 146
Ordinært resultat etter skattekostnad		138 885	259 830
Årsresultat		138 885	259 830
Årsresultat etter minoritetsinteresser		138 885	259 830
Totalresultat		138 885	259 830
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 000 000	
Konsernbidrag		-1 168 300	-1 322 800
Overføringer til/fra annen egenkapital		307 185	1 582 630
Sum overføringer og disponeringer		138 885	259 830



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	17 045 694	16 096 044
Lån til foretak i samme konsern	6	15 066 816	16 650 316
Investeringer i aksjer og andeler		1 804 614	1 804 614
Sum finansielle anleggsmidler		33 917 124	34 550 974
Sum anleggsmidler		33 917 124	34 550 974
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			4 904
Andre fordringer	6		
Sum fordringer			4 904
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 554 421	4 400 356
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 554 421	4 400 356
Sum omløpsmidler		5 554 421	4 405 260
SUM EIENDELER		39 471 545	38 956 234
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	2 880 000	2 880 000
Overkurs		622 906	622 906
Sum innskutt egenkapital		3 502 906	3 502 906



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		30 218 438	30 203 328
Sum opptjent egenkapital		30 218 438	30 203 328
Sum egenkapital	3	33 721 344	33 706 234
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	4 748 200	5 250 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 748 200	5 250 000
Sum langsiktig gjeld		4 748 200	5 250 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 000	
Betalbar skatt	5		
Utbytte		1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	6		
Sum kortsiktig gjeld		1 002 000	
Sum gjeld		5 750 200	5 250 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 471 544	38 956 234



Resultatregnskap

BYGG & TREVARE HOLDING AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftskostnad	2	57 962	7 544
Sum driftskostnader		<u>57 962</u>	<u>7 544</u>
Driftsresultat		<u>-57 962</u>	<u>-7 544</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		216 002	402 320
Annen finansinntekt		67 320	61 200
Annen rentekostnad		62 000	100 000
Resultat av finansposter		<u>221 322</u>	<u>363 520</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		163 360	355 976
Skattekostnad på ordinært resultat	5	24 475	96 146
Ordinært resultat		<u>138 885</u>	<u>259 830</u>
Årsresultat		<u>138 885</u>	<u>259 830</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 000 000	0
Mottatt konsernbidrag		1 168 300	1 322 800
Avsatt til annen egenkapital		307 185	1 582 630
Sum overføringer		<u>138 885</u>	<u>259 830</u>



Balanse

BYGG & TREVARE HOLDING AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	7	17 045 694	16 096 044
Lån til foretak i samme konsern	6	15 066 816	16 650 316
Investeringer i aksjer og andeler		1 804 614	1 804 614
Sum finansielle anleggsmidler		<u>33 917 124</u>	<u>34 550 974</u>
Sum anleggsmidler		<u>33 917 124</u>	<u>34 550 974</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	4 904
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>4 904</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 554 421	4 400 356
Sum omløpsmidler		<u>5 554 421</u>	<u>4 405 260</u>
Sum eiendeler		<u>39 471 545</u>	<u>38 956 234</u>



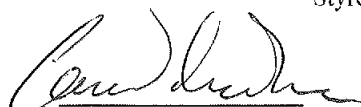
Balanse

BYGG & TREVARE HOLDING AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	2 880 000	2 880 000
Overkurs		622 906	622 906
Sum innskutt egenkapital		<u>3 502 906</u>	<u>3 502 906</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		30 218 438	30 203 328
Sum opptjent egenkapital		<u>30 218 438</u>	<u>30 203 328</u>
Sum egenkapital	3	<u>33 721 344</u>	<u>33 706 234</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	4 748 200	5 250 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 748 200</u>	<u>5 250 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 000	0
Utbytte		1 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 002 000</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>5 750 200</u>	<u>5 250 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>39 471 544</u>	<u>38 956 234</u>

Gjøvik, 20.03.2017

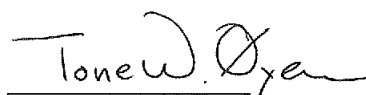
Styret i BYGG & TREVARE HOLDING AS



Geir Wiklund Olsen
Daglig leder



Morten Wiklund Olsen
styremedlem



Tone Wiklund Øyen
styremedlem



BYGG & TREVARE HOLDING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Aksjer i datterselskap, aksjer tilknyttet selskap og andre aksjer.

Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden.

Aksjeutbytte er inntektsført i avsetningsåret.

Aksjer i andre selskap er vurdert til kostpris.

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. 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 en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

NOTE 2 – LØNSKOSTNADER, ÅRSVERK, GODTGJØRELSER MV.

Selskapet har ingen ansatte, og det er ikke utbetalt styrehonorar i 2016

Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

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

Godtgjørelse til revisor:

Det er kostnadsført revisjonshonorar for 2016 med kr 13 109,00 og kr. 5 381 for andre tjenester.

Begge tall er inkl mva.



BYGG & TREVARE HOLDING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

NOTE 3 – EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Overskurs- fond	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital pr 1.1	2 880 000	622 906	30 203 328	33 706 234
Årets resultat	-		138 885	138 885
Brutto konsernbidrag			1 168 300	1 168 300
Skatteeffekt av konsernbidrag			-292 075	-292 075
Utbytte			-1 000 000	-1 000 000
Skatteeffekt konsernbidrag avgitt				-
Egenkapital pr 31.12	2 880 000	622 906	30 218 438	33 721 344

NOTE 4 – ANTALL AKSJER, AKSJEIERE, MV.

Selskapets aksjekapital består av 2880 aksjer pålydende kr. 1.000,-.
Alle aksjer har like rettigheter.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel
Geir Wiklund Olsen, styreleder og daglig leder	40,00 %
Morten Wiklund Olsen, styremedlem	30,00 %
Tone Wiklund Øyen, styremedlem	30,00 %
	100,00 %

NOTE 5 – SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad består av:	2016
Betalbar skatt 25 %	
Effekt avgitt konsernbidrag	316 550
Effekt mottatt konsernbidrag	-292 075
Netto skattekostnad	24 475

**BYGG & TREVARE HOLDING AS****NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016****NOTE 6 – MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN M.V.**

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2016	2015	2016	2015
Foretak i samme konsern	-	-	15 066 816	16 650 316
Tilknyttet selskap	-	-		
Sum	-	-	15 066 816	16 650 316

	Annens kortsiktig gjeld		Annens langsiktig gjeld	
	2016	2015	2016	2015
Foretak i samme konsern			466 200	-1 030 000
Tilknyttet selskap	-	-		
Sum	-	-	466 200	-1 030 000

NOTE 7 - DATTERSELSKAPER

	Anskaffelses- Tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets EK 31.12.16	Resultat 2016
Datterselskap					
Gjøvik Glasservice AS	2006/2009	Gjøvik	100%	2 815 697	52 224
Bjørnsonsgate 8 AS	2011	Gjøvik	100%	691 113	246 422
Østre Totenvveg 130 AS	2012	Gjøvik	100%	796 469	566 188
Ø. Totenv. 128 AS	2013	Gjøvik	100%	-773 411	-256 424
Rambekkv. 8 AS	2013	Gjøvik	100%	287 519	-495 309

NOTE 8 - LÅN

Det er opptatt lån fra Bygg & Trevare AS som er eies 100% av aksjonærene i Bygg & Trevare Holding. Rentesats 1,5%



Bygg & Trevare Holding a.s

Østre Totenveg 35, 2816 GJØVIK
tlf. 95 05 71 62 Org.nr. 989 148 974 mva.

Styrets årsberetning 2016

Virksomhetens art og virksomhetens beliggenhet

Selskapet driver med investering i andre selskaper og holder til i Gjøvik kommune.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø, ytre miljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte og har pr. dato ikke drevet noen virksomhet som påvirker det ytre miljøet av betydning. I selskapets styre sitter 2 menn og 1 kvinne.

Styret mener at årsregnskapet viser en rettvisende oversikt over selskapets utvikling og stilling. Selskapets årsresultat ble et overskudd pålydende kr. 138.845,- kontra et overskudd i 2015 pålydende kr. 259.830,-.
Bokført egenkapital utgjør kr. 33.721.344,-.

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet;

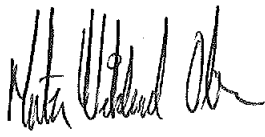
Mottatt konsernbidrag	Kr. 1.168.000,-
Avsatt til annen egenkapital	Kr. 307.185,-
Avsatt til utbytte	Kr. 1.000.000,-
Årsresultat	Kr. 138.885,-

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapet. Dette gjelder også avsetningsforhold og prisutvikling.

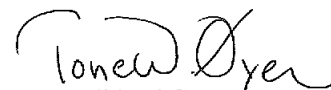
Gjøvik, 20/3-2017



Geir Wiklund Olsen
Styreleder og daglig leder



Morten Wiklund Olsen
Styremedlem



Tone Wiklund Øyen
Styremedlem



Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 80
Faks: +47 61 18 90 80
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790

Til generalforsamlingen i
Bygg & Trevare Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Bygg & Trevare Holding AS som viser et overskudd på kr 138 885. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetning.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 avvirket.

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>

Medlemmer av Den norske Revisorforening



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 oversikkelig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Gjøvik, 20. mars 2017

Inter Revisor AS

Kristen Taraldsrud
Registrert revisor