



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 098 798
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TUMAY EIENDOM AS
Forretningsadresse: Stasjonsmester Frosts gate 6
1830 ASKIM

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: Mehmet Celik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		497 120	739 440
Sum inntekter		497 120	739 440
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	709 292	709 292
Annen driftskostnad	1	321 292	543 662
Sum kostnader		1 030 584	1 252 954
Driftsresultat		-533 464	-513 514
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	48
Sum finansinntekter		17	48
Annen rentekostnad		109 121	115 239
Sum finanskostnader		109 121	115 239
Netto finans		-109 104	-115 191
Ordinært resultat før skattekostnad		-642 569	-628 705
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-121 977	-140 301
Ordinært resultat etter skattekostnad		-520 592	-488 404
Årsresultat		-520 592	-488 404
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-520 592	-488 405
Sum overføringer og disponeringer		-520 592	-488 405



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	365 503	243 526
Sum immaterielle eiendeler		365 503	243 526
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 282 195	3 470 324
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	609 448	1 130 611
Sum varige driftsmidler		3 891 643	4 600 935
Sum anleggsmidler		4 257 146	4 844 461
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		6 606	6 606
Sum fordringer		6 606	6 606
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	17 219	119 345
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 219	119 345
Sum omløpsmidler		23 825	125 951
SUM EIENDELER		4 280 971	4 970 412
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 500,00)	5, 6, 7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	1 335 873	815 281
Sum opptjent egenkapital		-1 335 873	-815 281
Sum egenkapital	7	-835 873	-315 281
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 928 324	2 123 327
Sum annen langsiktig gjeld		1 928 324	2 123 327
Sum langsiktig gjeld		1 928 324	2 123 327
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		246 054	140 625
Skyldige offentlige avgifter		11 045	24 319
Kortsiktig konserngjeld		2 931 421	2 931 421
Annen kortsiktig gjeld			66 000
Sum kortsiktig gjeld		3 188 520	3 162 365
Sum gjeld		5 116 844	5 285 692
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 280 971	4 970 411



Noter 2018 TUMAY EIENDOM 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 2017 til 2018.

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

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	340 000	3 443 872	2 605 815	6 389 687
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	340 000	3 443 872	2 605 815	6 389 687
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018		(313 548)	(1 475 204)	(1 788 752)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018		(501 677)	(1 996 367)	(2 498 044)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	340 000	2 942 195	609 448	3 891 643
Årets avskrivninger		(188 129)	(521 163)	(709 292)
Økonomisk levetid		10 - 30 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		3,33 - 10 %	20 %	

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt

	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(642 569)	
+/- Permanente forskjeller	40 000	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	120 844	
Årets skattegrunnlag	(481 725)	0
+/- Endring i utsatt skatt	(121 977)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(121 977)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 500,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 500 000.

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

Note 6 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Tumay AS	800	80,00%
Celik, Omer Faruk	100	10,00%
Wittingsrud, Anette	100	10,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	500 000	(815 281)	(315 281)



Årets resultat		(520 592)	(520 592)
Egenkapital 31.12.2018	500 000	(1 335 873)	(835 873)

Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån	1928324	2123327
Gjeld til kredittinstitusjoner		
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	1928324	2123327
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	3282195	3470324
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	3282195	3470324

Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.

Note 10 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(29 008)	(149 852)	120 844
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 029 800)	(1 511 525)	481 725
Sum midlertidige forskjeller	(1 058 808)	(1 661 377)	602 569
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(243 526)	(365 503)	121 977