



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 720 499
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HØVÅG KONTORFELLESSKAP AS
Forretningsadresse: Blikssundveien 26
4770 HØVÅG

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: Kjetil Granli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2019

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, 14.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 000	26 196
Annen driftsinntekt		227 524	178 740
Sum inntekter		248 524	204 936
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	59 144	51 474
Annen driftskostnad		195 316	183 487
Sum kostnader		254 461	234 960
Driftsresultat		-5 937	-30 024
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85	94
Sum finansinntekter		85	94
Annen rentekostnad		59 444	38 954
Sum finanskostnader		59 444	38 954
Netto finans		-59 359	-38 860
Ordinært resultat før skattekostnad		-65 296	-68 884
Ordinært resultat etter skattekostnad		-65 296	-68 884
Årsresultat		-65 296	-68 884
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-65 296	-68 884
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-65 296	-68 884
Sum overføringer og disponeringer		-65 296	-68 884



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 471 770	2 522 214
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	20 300	
Sum varige driftsmidler		2 492 070	2 522 214
Sum anleggsmidler		2 492 070	2 522 214
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		20 655	45 752
Sum fordringer		20 655	45 752
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	110 712	166 719
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		110 712	166 719
Sum omløpsmidler		131 367	212 472
SUM EIENDELER		2 623 437	2 734 686
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	134 180	68 884



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		-134 180	-68 884
Sum egenkapital		-104 180	-38 884
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 253 784	2 300 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	470 000	470 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 723 784	2 770 000
Sum langsiktig gjeld		2 723 784	2 770 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			3 051
Skyldig offentlige avgifter		3 144	519
Annen kortsiktig gjeld		688	
Sum kortsiktig gjeld		3 832	3 570
Sum gjeld		2 727 616	2 773 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 623 437	2 734 686



**Årsregnskap 2018
for
Høvåg Kontorfellesskap AS**

Organisasjonsnr. 918720499

Utarbeidet av:

Safe Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 4
4790 LILLESAND
Organisasjonsnr. 914810256



Høvåg Kontorfellesskap AS

Resultatregnskap

	Note	2018	feb 17-des 17
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		21 000	26 196
Annen driftsinntekt		227 524	178 740
Sum driftsinntekter		248 524	204 936
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	59 144	51 474
Annen driftskostnad		195 316	183 487
Sum driftskostnader		254 461	234 960
DRIFTSRESULTAT		(5 937)	(30 024)
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		85	94
Sum finansinntekter		85	94
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		59 444	38 954
Sum finanskostnader		59 444	38 954
NETTO FINANSPOSTER		(59 359)	(38 860)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(65 296)	(68 884)
Skattekostnad på ordinært resultat			
ORDINÆRT RESULTAT		(65 296)	(68 884)
ARSRESULTAT		(65 296)	(68 884)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(65 296)	(68 884)
SUM OVERF. OG DISP.		(65 296)	(68 884)



Høvåg Kontorfellesskap AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 471 770	2 522 214
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	20 300	0
Sum varige driftsmidler		2 492 070	2 522 214
SUM ANLEGGSMIDLER		2 492 070	2 522 214
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		20 655	45 753
Sum fordringer		20 655	45 753
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	110 712	166 719
SUM OMLØPSMIDLER		131 367	212 472
SUM EIENDELER		2 623 437	2 734 686




Høvåg Kontorfellesskap AS

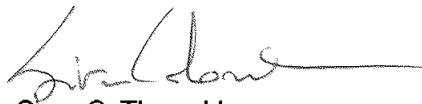
Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(134 180)	(68 884)
Sum opptjent egenkapital		(134 180)	(68 884)
SUM EGENKAPITAL		(104 180)	(38 884)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 253 784	2 300 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	470 000	470 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 723 784	2 770 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 723 784	2 770 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	3 051
Skyldig offentlige avgifter		3 144	519
Annen kortsiktig gjeld		689	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 833	3 570
SUM GJELD		2 727 617	2 773 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 623 437	2 734 686

Høvåg 13.03.2019



Hans-Petter Thorvaldsen
Styrets leder



Siren C. Thorvaldsen
Syremedlem



Marit Ommundsen
Styremedlem



Roger Ribe
Styremedlem



Høvåg Kontorfellesskap AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer 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. 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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Høvåg Kontorfellesskap AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 573 688	0	2 573 688
+ Tilgang	0	29 000	29 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 573 688	29 000	2 602 688
Akk. av/nedskr. pr 1/1	51 474	0	51 474
+ Ordinære avskrivninger	50 444	8 700	59 144
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	101 918	8 700	110 618
Balanseført verdi pr 31/12	2 471 770	20 300	2 492 070
Prosentstøt for ord.avskr	2-2	20-20	

Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Ribe Eiendom og Invest AS	991 445 366	15 000	50,00 %
Siren C. Thorvaldsen		7 500	25,00 %
Hans Petter Thorvaldsen		7 500	25,00 %

Note 4 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-68 884	-38 884
Anvendt til årsresultat		-65 296	-65 296
Pr 31.12.	30 000	-134 180	-104 180

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner



Høvåg Kontorfellesskap AS

Noter 2018

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 1.900.000 og pr 31.12. i fjor kr 1.970.000.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2.253.784	2.300.000
Pantsatte eiendeler:		
"Bankbygget" i Høvåg	2.471.770	2.522.214
Sum pantsatte eiendeler	2.471.770	2.522.214

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Posten består av langsiktige driftslån gitt av aksjonærene.