



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 090 573  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NYE TEGLVERKSVEI 19/21 AS  
Forretningsadresse: Nye Teglverksvei 19 og 21  
4632 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: Eli L Gundersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2017

### 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, 09.03.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		648 959	573 960
<b>Sum inntekter</b>		<b>648 959</b>	<b>573 960</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	5, 6, 9	38 338	97 761
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	25 652	25 652
Annen driftskostnad	7	572 381	513 019
<b>Sum kostnader</b>		<b>636 370</b>	<b>636 431</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 589</b>	<b>-62 471</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		45	50
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>45</b>	<b>50</b>
Annen rentekostnad		338	1 886
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>338</b>	<b>1 886</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-293</b>	<b>-1 836</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>12 295</b>	<b>-64 308</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			-27 500
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>12 295</b>	<b>-36 808</b>
<b>Årsresultat</b>	1, 10	<b>12 295</b>	<b>-36 808</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		12 295	-36 808
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>12 295</b>	<b>-36 808</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	1 179 996	1 205 648
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 179 996</b>	<b>1 205 648</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>	1	<b>1 179 996</b>	<b>1 205 648</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	2	12 000	38 750
Andre fordringer		36 386	31 124
Konsernfordringer		110 000	110 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>158 386</b>	<b>179 874</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	57 288	24 374
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>57 288</b>	<b>24 374</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>215 674</b>	<b>204 248</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 395 670</b>	<b>1 409 896</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	11, 12	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		82 500	82 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>182 500</b>	<b>182 500</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	37 093	24 798
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>37 093</b>	<b>24 798</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>219 593</b>	<b>207 298</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			4 584
Skyldige offentlige avgifter		28 979	48 744
Annen kortsiktig gjeld		1 147 097	1 149 271
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 176 077</b>	<b>1 202 599</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 176 077</b>	<b>1 202 599</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 395 670</b>	<b>1 409 897</b>



## Noter 2016

### NYE TEGLVERKSVEI 19/21 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.

#### 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.

#### Forørrig 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 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

#### Note 1 - 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 nettopført.



Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	336 716	361 353	(24 637)
Omløpsmidler	(50 665)		(50 665)
Skattemessig fremførbart underskudd	(393 676)	(456 683)	63 007
Netto forskjeller	(107 625)	(95 330)	(12 295)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	107 625	95 330	12 295
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 22 879

## Note 2 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	12 000	89 415
Avsatt til dekning av usikre fordringer		(50 665)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>12 000</b>	<b>38 750</b>

## Note 3 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 10 216.

## Note 4 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	82 500	24 798	207 298
Årets resultat			12 295	12 295
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>100 000</b>	<b>82 500</b>	<b>37 093</b>	<b>219 593</b>

## Note 5 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	33 600	85 680
Arbeidsgiveravgift	4 738	12 081
<b>Sum</b>	<b>38 338</b>	<b>97 761</b>

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

## Note 6 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	39 180	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

## Note 7 - Revisjonshonorar

### Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 11 250. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.

## Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløse inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	1 282 605	4 662	1 287 267



Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2016</b>	<b>1 282 605</b>	<b>4 662</b>	<b>1 287 267</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(76 957)	(4 662)	(81 619)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(102 609)	(4 662)	(107 271)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2016</b>	<b>1 179 996</b>	<b>0</b>	<b>1 179 996</b>
Årets avskrivninger	(25 652)		(25 652)
Økonomisk levetid	50 år		
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>2 %</b>		

## Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 10 - Skatt

### Grunnlag for beregning av skatt

	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	12 295	(64 308)
Konsernbidrag		110 000
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(75 302)	(17 866)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(27 826)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(63 007)</b>	<b>0</b>
+/- Skatt på konsernbidrag		(27 500)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>(27 500)</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 100 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

## Note 12 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Junami Invest AS	100 000	100,00%
<b>Sum</b>	<b>100 000</b>	<b>100,00%</b>



**Årsberetning 2016**  
**NYE TEGLVERKSVEI 19/21 AS**

**Virksomhetens art og hvor den drives**

Selskapet driver med utleie av næringsbygg i Kristiansand. Selskapets forretningskontor er i Grimstad.

**Rettsvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling**

Omsetningen i 2016 ble 22 % høyere enn i 2015. Årsresultatet ble kr 12 295. . Totalkapitalen var pr 31.12.16 kr 1 395 670, sammenlignet med kr 1 409 897 året før. Egenkapitalen pr 31.12.16 var 16 %. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

**Fortsatt drift**

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

**Arbeidsmiljø**

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

Det har ikke vært sykefraværet i bedriften i 2016 . Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2016.

**Ytre miljø**

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

**Likestilling**

**Bedriftens kjønnssammensetning**

Selskapet har 1 ansatt og selskapets styre består av 1 kvinne. Styret har ut fra selskapets størrelse ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Grimstad, den 19.06.17

Eli L. Gundersen  
styreleder



Revisjon Sør AS  
Henrik Wergelandsgate 27  
Postboks 9  
4661 Kristiansand  
TLF 38 12 38 60

www.revisjonsor.no  
post@revisjonsor.no

Org. nr. 943 708 428 MVA  
Foretaksregisteret

Godkjent revisjonsselskap  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i  
Nye Teglverksvei 19/21 AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2016

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Nye Teglverksvei 19/21 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 12.295,-. 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 som består av informasjon i årsberetningen. Øvrig informasjon inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

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

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



## **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 avviklet.

## **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. Det henvises forøvrig til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

## **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

### **Konklusjon om årsberetningen**

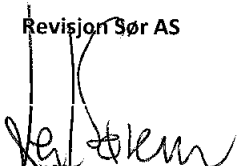
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

### **Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til attestasjonsstandard ISAE 3000, 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 bokføringsskikk i Norge.

Kristiansand, 19. juni 2017

Revisjon Sør AS



Leif S. Sørensen  
Statsautorisert revisor