



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 679 206
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANNEKSET AS
Forretningsadresse: c/o Magne Haadem
2910 AURDAL

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: Vidar Bråten - Regnskapsfører
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2020

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, 29.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		192 000	192 000
Sum inntekter		192 000	192 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	3	55 700	46 448
Annen driftskostnad	4	134 521	131 698
Sum kostnader		190 221	178 146
Driftsresultat		1 779	13 854
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		167	150
Sum finansinntekter		167	150
Annen rentekostnad		2 145	142
Sum finanskostnader		2 145	142
Netto finans		-1 978	8
Ordinært resultat før skattekostnad		-200	13 861
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-44	618
Ordinært resultat etter skattekostnad		-156	13 243
Årsresultat		-156	13 243
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-156	13 243
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-156	13 243
Sum overføringer og disponeringer		-156	13 243



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bygninger	3	1 338 700	1 378 400
Tomt	3	144 856	144 856
Inventar og driftsløsøre	3	66 000	82 000
Sum varige driftsmidler		1 549 556	1 605 256
Sum anleggsmidler		1 549 556	1 605 256
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	2 233 989	69 875
Sum varer		2 233 989	69 875
Fordringer			
Andre fordringer		11 100	
Konsernfordringer			538 846
Sum fordringer		11 100	538 846
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		183 816	80 418
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		183 816	80 418
Sum omløpsmidler		2 428 905	689 139
SUM EIENDELER		3 978 462	2 294 395
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer a kr. 1.000,-)	7,8	400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen innskutt egenkapital	8	179 808	179 808
Sum innskutt egenkapital		579 808	579 808
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 631 198	1 631 354
Sum opptjent egenkapital		1 631 198	1 631 354
Sum egenkapital		2 211 007	2 211 162
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	55 979	56 023
Sum avsetninger for forpliktelser		55 979	56 023
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		55 979	56 023
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 827	-1 998
Skyldig offentlige avgifter		126 263	17 153
Kortsiktig konserngjeld		1 519 584	
Annen kortsiktig gjeld		43 802	12 055
Sum kortsiktig gjeld		1 711 476	27 210
Sum gjeld		1 767 455	83 233
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 978 462	2 294 395



**Årsregnskap 2019
for
Annekset AS**

Foretaksnr. 961 679 206

Utarbeidet av:



Arild Bråten

REGNSKAP

AS

Autorisert regnskapsførerselskap

Kongsvegen 81

2920 Leira i Valdres

Registernr. 39326 (Regnskapsførerregisteret)

Org. nr. 988 936 987





Annekset AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Leieinntekter		192 000	192 000
Sum driftsinntekter		192 000	192 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	3	55 700	46 448
Annen driftskostnad	4	134 521	131 698
Sum driftskostnader		190 221	178 146
DRIFTSRESULTAT		1 779	13 854
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		167	150
Sum finansinntekter		167	150
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 145	142
Sum finanskostnader		2 145	142
NETTO FINANSPOSTER		-1 978	8
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-200	13 861
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-44	618
ÅRSRESULTAT		-156	13 243
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		-156	13 243
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-156	13 243



Annekset AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Bygninger	3	1 338 700	1 378 400
Tomt	3	144 857	144 857
Inventar og driftsløsøre	3	66 000	82 000
Sum varige driftsmidler		1 549 557	1 605 257
SUM ANLEGGSMIDLER		1 549 557	1 605 257
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	2 233 989	69 875
Fordringer			
Andre fordringer		11 100	0
Fordringer på konsernselskap		0	538 846
Sum fordringer		11 100	538 846
Bankinnskudd, kontanter o.l.		183 816	80 418
SUM OMLØPSMIDLER		2 428 905	689 139
SUM EIENDELER		3 978 462	2 294 395



Annekset AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer a kr. 1.000,-)	7,8	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital	8	179 808	179 808
Sum innskutt egenkapital		579 808	579 808
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 631 198	1 631 354
Sum opptjent egenkapital		1 631 198	1 631 354
SUM EGENKAPITAL		2 211 007	2 211 162
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	55 979	56 023
Sum avsetning for forpliktelser		55 979	56 023
SUM LANGSIKTIG GJELD		55 979	56 023
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		21 827	-1 998
Skyldig offentlige avgifter		126 263	17 153
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		1 519 584	0
Annen kortsiktig gjeld		43 802	12 055
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 711 476	27 210
SUM GJELD		1 767 455	83 233
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 978 462	2 294 395

Fagernes den _____ 2020
I styret for Annekset AS

Magne Haadem
Daglig leder - Styreleder

Oddrun Lundmoen Haadem
Styremedlem



Annekset AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk, og under forutsetning om fortsatt drift.

Unntaksreglene for små foretak er brukt på alle poster hvor det foreligger slik valgdgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Skatt

Skattene kostnadsføres når de påløper, d.v.s. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.

Inntektsføring

Inntektsføring av leie skjer på leveringstidspunktet.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	224 408	0
Arbeidsgiveravgift	12 736	0
Pensjonskostnader	9 439	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	-246 583	0
Totalt	0	0



Annekset AS

Noter 2019

Note 2 - Obligatorisk Tjenestepensjon

Bedriften oppfyller i kravene i loven til obligatorisk tjenestepensjon og har følgelig opprettet slik avtale fra 2019.

Note 3 - Driftsmidler

Driftsmidlene avskrives lineært i samsvar med driftsmidlets antatte økonomiske levetid.

Avskrivningstabell

Tekst	Bygg	Tomt	inventar etc.	S U M
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 784.924	144 857	88 748	3 018 529
Tilgang	0			
Avgang				
Anskaffelseskost pr. 31/12	<u>2 784 924</u>	<u>144 857</u>	<u>88 748</u>	<u>3 018 529</u>
Akk. avskrevet 1/1	1 406 524		6 748	1 413 272
Årets ordinære avskrivninger	39 700		16 000	55 700
Tilbakeført avskrivning				
Akk. avskrevet 31/12	<u>1 446 224</u>		<u>22 748</u>	<u>1 468 972</u>
Bokført verdi 31/12	<u>1 338 700</u>	<u>144 857</u>	<u>66 000</u>	<u>1 549 557</u>
Prosentsetter	<u>1 - 10</u>	<u>0</u>	<u>14-20</u>	

Note 4 - Annen driftskostnad

Revisors honorar er kostnadsført i regnskapet slik:

Tekst	2019	2018
For revisjon	7 000	8 000
For konsulenttenester	1 000	1 260
Totalt	<u>8 000</u>	<u>9 260</u>

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skatt	-200
+ Permanente forskjeller	
+ Endring i midlertidige forskjeller	<u>-2 500</u>
= Skattemessig inntekt	<u>-2.700</u>
-Anvendt skattemessig framførbart underskudd	<u>0</u>
= Årets skattemessige inntekt	<u>-2.700</u>



Annekset AS

Noter 2019

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Beregnet skatt av årets resultat – 22% av kr 0,-	0
For mye/for lite – avsatt tidligere år	0
Endring i utsatt skatt	-44
= Årets skattekostnad	-44

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt - Utsatt skatt

	2019	2018	Endring
Midlertidige forskjeller	266 600	264 100	-2 500
Midlertidig forskjell som påvirker skattegrunnlaget	266 600	264 100	-2 500
Skt.messig fremf.underskudd	12 150	9 450	
Grunnlag utsatt skatt	254 450	254 650	
Utsatt skatt - 22%	55 979	56 023	-44

Note 6 - Varelager/bygg i arbeid

Selskapet er i gang med å bygge 2 leiligheter for salg. Påløpt prosjektering pr 31.12.2019 er kr 2.233.989,-. Varelageret er bokført til kostpris.

Note 7 - Selskapskapital

Aksjekapital

Størrelse	Antall Aksjer	Pålydende	Klasse	Antall klasser
400 000	400	100	Ordinære	1

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Funksjon	Eierandel	Antall	Beløp
OMA Holding Fagernes AS	Morselskap	100 %	400	400 000

Selskapets styremedlemmer har en eierandel på 100% av selskapets morselskap. Da begge selskapene etter loven er klassifisert som små foretak er det ikke utarbeidet konsernregnskap.

Note 8 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innsk. Egenkapital	Annen Egenkapital	SUM
Egenkapital 1/1	400 000	179 808	1 631 354	2 211 162

Noter for Annekset AS

Organisasjonsnr. 961679206



Annekset AS

Noter 2019

Mottatt konsernbidrag		0		0
Avgitt utbytte				
Årets resultat			-156	-156
Egenkapital pr. 31/12	400 000	179 808	1 631 198	2 211 007

Fordrings- og gjeldsstruktur

Av selskapets fordringer forfaller kr. 0,- til betaling senere enn ett år etter balansedagen.

Av selskapets langsiktige gjeld til konsernselskaper forfaller alt til betaling innen fem år etter balansedagens slutt.

Av selskapets øvrige gjeld forfaller alt til betaling innen ett år etter regnskapsårets slutt.



ValdresRevisorene AS

Medlem av Den Norske Revisorforening
Revisomr.: 992 897 104 MVA

Til generalforsamlingen i Annekset AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2019

Konklusjon

Vi har revidert Annekset AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 156. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 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 International Standards on Auditing (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.

Styrets og daglig leders 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 internkontroll 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 med revisjonen 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



utisiktede 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>

Uttalelse om andre lovmessige krav

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 oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i

Fagernes, 2. Juni 2020
ValdresRevisorene AS

Olve Lie
Statsautorisert revisor