Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 029 745
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TUKTHUSET TRONDHEIM AS
Forretningsadresse:	Innherredsveien 67A 7068 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	24.10.2016 - 31.12.2017

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:	Kjell Ivar Gabrielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 19.11.2020

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		422 076	90 825
Sum kostnader		**422 076**	**90 825**
Driftsresultat		**-422 076**	**-90 825**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		125	3
Sum finansinntekter		**125**	**3**
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 102	
Annen rentekostnad		400 620	
Annen finanskostnad		10 000	
Sum finanskostnader		**411 723**	
Netto finans		**-411 597**	**3**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-833 673**	**-90 822**
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-191 745	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-641 928**	**-90 822**
Årsresultat		**-641 928**	**-90 822**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-641 928**	**-90 822**
Totalresultat		**-641 928**	**-90 822**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-641 928	-90 822
Sum overføringer og disponeringer		**-641 928**	**-90 822**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	191 745	
Sum immaterielle eiendeler		**191 745**	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	15 510 316	
Sum finansielle anleggsmidler		**15 510 316**	
Sum anleggsmidler		**15 702 061**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 957	9 178
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 957**	**9 178**
Sum omløpsmidler		**1 957**	**9 178**
SUM EIENDELER		**15 704 018**	**9 178**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1, 2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	732 750	90 822
Sum opptjent egenkapital		**-732 750**	**-90 822**
Sum egenkapital		**-702 750**	**-60 822**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	16 000 000	
Øvrig langsiktig gjeld	5	335 987	70 000
Sum annen langsiktig gjeld		**16 335 987**	**70 000**
Sum langsiktig gjeld		**16 335 987**	**70 000**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 083	
Annen kortsiktig gjeld		49 699	
Sum kortsiktig gjeld		**70 782**	
Sum gjeld		**16 406 769**	**70 000**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**15 704 018**	**9 178**

ÅRSREGNSKAP 2017

TUKTHUSET TRONDHEIM AS

Resultatregnskap

Tukthuset Trondheim AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	24.10.2016 - 31.12.2017
Annen driftskostnad		512 901
Sum driftskostnader		**512 901**
Driftsresultat		**-512 901**
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		128
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 102
Annen rentekostnad		400 620
Annen finanskostnad		10 000
Resultat av finansposter		**-411 594**
Ordinært resultat før skattekostnad		-924 495
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-191 745
Ordinært resultat		**-732 750**
Ekstraordinære inntekter og kostnader		
Årsresultat		**-732 750**
Overføringer		
Overført til udekket tap	2	732 750
Sum overføringer		**-732 750**

Balanse

Tukthuset Trondheim AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	6	191 745	0
Sum immaterielle eiendeler		**191 745**	**0**
Varige driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	15 510 316	0
Sum finansielle anleggsmidler		**15 510 316**	**0**
Sum anleggsmidler		**15 702 061**	**0**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 957	9 178
Sum omløpsmidler		**1 957**	**9 178**
Sum eiendeler		**15 704 018**	**9 178**

Balanse

Tukthuset Trondheim AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-732 750	-90 822
Sum opptjent egenkapital		**-732 750**	**-90 822**
Sum egenkapital		**-702 750**	**-60 822**
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	16 000 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	335 987	70 000
Sum annen langsiktig gjeld		**16 335 987**	**70 000**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 083	0
Annen kortsiktig gjeld		49 699	0
Sum kortsiktig gjeld		**70 782**	**0**
Sum gjeld		**16 406 769**	**70 000**
Sum egenkapital og gjeld		**15 704 018**	**9 178**

28. jun. 2018

Trondheim

Styret i Tukthuset Trondheim AS

Trygve Bragstad
styreleder

Øystein Ekroll
styremedlem

TUKTHUSET TRONDHEIM AS

NOTER 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til framføring 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.

TUKTHUSET TRONDHEIM AS

NOTER 2017

Note 1 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Tukthuset Trondheim AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000
Sum	**30 000**	**1**	**30 000**

Eierstruktur
De største aksjonærene i % pr.31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Trygve Bragstad	15 000	50
Øystein Ekroll	15 000	50
Totalt antall aksjer	**30 000**	**100**

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 1.1	30 000	-90 822	-60 822
Årets resultat		-641 928	-641 928
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	-732 750	-702 750

Note 3 Datterselskap, TS og FKV

Datterselskap

Firma	Konsolidert (ja/nei)	Forretnings-kontor	Stemme-/eierandel	Ans. kost
Kongensgate 85 AS	Ja	Trondheim	100%	15 510 316

Firma	Selskapets EK	Andel årets resultat	Bokført verdi
Kongensgate 85 AS	4 122 496	365 375	15 510 316
Sum	**4 122 496**	**365 375**	**15 510 316**

Note 4 Gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	2017	2016
Lån DnB	16 000 000	0
	16 000 000	**0**

Selskapet tok opp lån i DnB ifm kjøp av heleid datterselskap Kongens gate 85 AS våren 2017

TUKTHUSET TRONDHEIM AS

NOTER 2017

Note 5 Øvrig langsiktig gjeld

	2017	2016
Gjeld til ansatte og eiere	133 885	70 000
Gjeld til selskap i samme konsern	202 102	0
Sum øvrig langsiktig gjeld	**335 987**	**70 000**

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	**2017**	**2016**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	**0**	**0**
Endring i utsatt skattefordel	-191 745	0
Skattekostnad ordinært resultat	-191 745	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	**-833 673**	**-90 822**
Permanente forskjeller	90 822	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-742 851	-90 822
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	**0**	**0**
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt
skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-833 673	-90 822	742 851
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-833 673	-90 822	742 851
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-191 745	-21 797	169 948