



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 259 069
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PESQUERA AS
Forretningsadresse: Elektrovegen 4
2069 JESSHEIM

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: Frederik Due
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.01.2020

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, 19.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	3	867 910	894 550
Annen driftsinntekt			297 978
Sum inntekter		867 910	1 192 528
Kostnader			
Varekostnad		270 338	237 221
Annen driftskostnad	2	58 445	149 220
Sum kostnader		328 782	386 441
Driftsresultat		539 128	806 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	8 739
Sum finansinntekter		99	8 739
Annen rentekostnad		689 922	568 598
Annen finanskostnad		27 883	12 915
Sum finanskostnader		717 805	581 513
Netto finans		-717 706	-572 774
Ordinært resultat før skattekostnad		-178 579	233 313
Skattekostnad på ordinært resultat	8		53 642
Ordinært resultat etter skattekostnad		-178 579	179 671
Årsresultat		-178 579	179 671
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-178 579	179 671
Totalresultat		-178 579	179 671
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-178 579	179 671
Sum overføringer og disponeringer		-178 579	179 671



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 9	15 704 508	15 704 508
Sum varige driftsmidler		15 704 508	15 704 508
Sum anleggsmidler		15 704 508	15 704 508
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		263 250	149 444
Sum fordringer		263 250	149 444
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	36 566	213 318
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 566	213 318
Sum omløpsmidler		299 816	362 762
SUM EIENDELER		16 004 324	16 067 270
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		279 263	457 842
Sum opptjent egenkapital		279 263	457 842



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	6	309 263	487 842
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 10	12 544 954	12 778 670
Øvrig langsiktig gjeld		3 011 379	2 711 134
Sum annen langsiktig gjeld		15 556 333	15 489 803
Sum langsiktig gjeld		15 556 333	15 489 803
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 646	23 983
Betalbar skatt	8		53 642
Annen kortsiktig gjeld		108 081	12 000
Sum kortsiktig gjeld		138 727	89 625
Sum gjeld		15 695 060	15 579 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 004 324	16 067 270



Due og Lund Boligforvaltning AS

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de fleste poster hvor det foreligger valgdgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved vår anskaffelse av driftsmidlet. Innredning i leide lokaler balanseføres og avskrives over leiekontraktens løpetid.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap vurderes etter kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt skal beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Det har ikke vært noen ansatte i selskapet i 2019 og det er ikke utbetalt godtgjørelser til selskapets ledende personer.

Revisor

Selskapet oppfyller vilkårene i aksjeloven § 7-6 første ledd til å unnlate revisjon og har dermed ingen revisjonskostnader.



Due og Lund Boligforvaltning AS

Noter til regnskapet

Note 3 Leiligheter

Selskapet eier syv leiligheter.

1. Idretten 24, 2068 Jessheim. Leiligheten ble overtatt i desember 2015 med total kjøpspris på kr. 2.298.322. Denne blir nå leid ut for kr. 10.250 pr. mnd.
2. Pærehagen 1 A, 2040 Kløfta. Leiligheten ble overtatt i juni 2016 med total kjøpspris på kr. 2.665.798. Denne blir nå leid ut for kr. 12.000 pr. mnd.
3. Pærehagen 1 A, 2040 Kløfta. Leiligheten ble overtatt i juni 2016 med total kjøpspris på kr. 2.945.638. Denne blir nå leid ut for kr. 11.750 pr. mnd.
4. Odelsvegen 50, 2063 Jessheim. Leiligheten ble overtatt i april 2016 med total kjøpspris på kr. 1.720.212. Denne blir nå leid ut for kr. 9.750 pr. mnd.
5. Vestvang, Gjerdrum. Leiligheten ble overtatt i juli 2016 med total kjøpspris på kr. 2.042.665. Denne blir nå leid ut for kr. 9.500 pr. mnd.
6. Linjekvartalet 01-04. Leiligheten ble overtatt i mai 2017 med total kjøpspris på kr. 1.715.773. Denne blir nå leid ut for kr. 9.500 pr. mnd.
7. Linjekvartalet 01-12. Leiligheten ble overtatt i mai 2017 med total kjøpspris på kr. 2.316.101. Denne blir nå leid ut for kr. 11.750 pr. mnd.

Note 4 Bankmidler

Selskapet har ingen bundne bankmidler pr. 31.12.2019.

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapital i selskapet ved utgangen av året:

	<i>Antall</i>	<i>Pålydende</i>	<i>Bokført</i>
Ordinære aksjer	300	100	30.000

De største aksjonærene i selskapet ved utgangen av året:

	<i>Verv</i>	<i>Eierandel</i>
Duero AS v/ Frederik Due	Daglig leder/Styremedlem	20 %
Fundament Gruppen AS v/ Terje Gjeiskild	Styrets leder	80 %

Note 6 Egenkapital

	<i>Aksje- kapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum</i>
Egenkapital pr 31.12.18	30.000	457.872	487.872
Årets resultat	0	- 178.579	- 178.579
Egenkapital pr 31.12.19	30.000	279.263	309.263

Note 7 Pantstillelser, garantier og langsiktig gjeld

Som sikkerhet for lånene til selskapet er det stilt leilighetene som selskapet eier.

Note 8 Skattekostnad

Betalbar skatt 22 %	2019
Endring av utsatt skatt	0
Skattekostnad	<u>0</u>



Due og Lund Boligforvaltning AS

Noter til regnskapet

Note 9 Varige driftsmidler

	<i>Innskudd leilighet</i>
Anskaffelseskost 01.01.	<u>15.704.508</u>
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	<u>15.704.508</u>
Akkumulerte avskrivninger 01.01	0
Årets avskrivninger	0
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.	0
Registrert verdi pr 31.12.	<u>15.704.508</u>
Avskrivningsprofil	<u>Ingen</u>

Note 10 Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har lån i bank på til sammen kr. 12.544.954. Det er igjennom 2018 betalt kr. 233.716 i avdrag.