



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 801 114
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHWARTZ GATE AS
Forretningsadresse: Tømmerkrana 15
3048 DRAMMEN

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: EIVIND HAUKJEM
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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		426 206	635 800
Sum inntekter		426 206	635 800
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	215 260	185 400
Annen driftskostnad	6	291 158	620 133
Sum kostnader		506 418	805 533
Driftsresultat		-80 212	-169 733
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		467	226
Sum finansinntekter		467	226
Annen rentekostnad		257 395	254 157
Annen finanskostnad		5 000	
Sum finanskostnader		262 395	254 157
Netto finans		-261 928	-253 931
Ordinært resultat før skattekostnad		-342 140	-423 664
Skattekostnad på ordinært resultat	2		-54 637
Ordinært resultat etter skattekostnad		-342 140	-369 027
Årsresultat	10	-342 140	-369 027
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra fond		-342 140	-325 672
Annen egenkapital			-43 355
Sum overføringer og disponeringer		-342 140	-369 027



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,8	10 167 340	8 889 600
Sum varige driftsmidler		10 167 340	8 889 600
Sum anleggsmidler		10 167 340	8 889 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7		3 914
Andre fordringer	7	3 427	3 085
Konsernfordringer	7,9	60 000	250 000
Sum fordringer		63 427	256 999
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		278 277	142 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		278 277	142 003
Sum omløpsmidler		341 704	399 002
SUM EIENDELER		10 509 044	9 288 602
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 2 000,00)	3,10	60 000	60 000
Overkurs	10	1 095 840	1 437 980
Annen innskutt egenkapital	10	192 500	192 500
Sum innskutt egenkapital		1 348 340	1 690 480



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		1 348 340	1 690 480
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	9 000 000	7 125 000
Øvrig langsiktig gjeld			55 200
Sum annen langsiktig gjeld		9 000 000	7 180 200
Sum langsiktig gjeld		9 000 000	7 180 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 109	186 775
Betalbar skatt	2		2 863
Kortsiktig konserngjeld	9		165 358
Annen kortsiktig gjeld		43 595	62 926
Sum kortsiktig gjeld		160 704	417 922
Sum gjeld		9 160 704	7 598 122
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 509 044	9 288 602



Årsregnskap for 2018

SCHWARTZ GATE AS
3048 DRAMMEN

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2018
SCHWARTZ GATE AS

	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		426 206	635 800
Sum driftsinntekter		426 206	635 800
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(215 260)	(185 400)
Annen driftskostnad	6	(291 158)	(620 133)
Sum driftskostnader		(506 418)	(805 533)
Driftsresultat		(80 212)	(169 733)
Annen renteinntekt		467	226
Sum finansinntekter		467	226
Annen rentekostnad		(257 395)	(254 157)
Annen finanskostnad		(5 000)	0
Sum finanskostnader		(262 395)	(254 157)
Netto finans		(261 928)	(253 931)
Ordinært resultat før skattekostnad		(342 140)	(423 664)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	54 637
Ordinært resultat		(342 140)	(369 027)
Arsresultat	10	(342 140)	(369 027)
Overføringer			
Overføringer til/fra fond		(342 140)	(325 672)
Annen egenkapital		0	(43 355)
Sum		(342 140)	(369 027)



Balanse pr. 31. desember 2018
SCHWARTZ GATE AS


	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,8	10 167 340	8 889 600
Sum varige driftsmidler		10 167 340	8 889 600
Sum anleggsmidler		10 167 340	8 889 600
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	0	3 914
Andre fordringer	7	3 427	3 085
Konsernfordringer	7,9	60 000	250 000
Sum fordringer		63 427	256 999
Bankinnskudd, kontanter og lignende		278 277	142 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		278 277	142 003
Sum omløpsmidler		341 704	399 002
Sum eiendeler		10 509 044	9 288 602

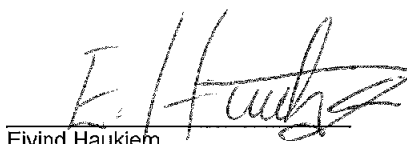


Balanse pr. 31. desember 2018
SCHWARTZ GATE AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 2 000,00)	3,10	60 000	60 000
Overkurs	10	1 095 840	1 437 980
Annen innskutt egenkapital	10	192 500	192 500
Sum innskutt egenkapital		1 348 340	1 690 480
Sum egenkapital		1 348 340	1 690 480
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	9 000 000	7 125 000
Øvrig langsiktig gjeld		0	55 200
Sum annen langsiktig gjeld		9 000 000	7 180 200
Sum langsiktig gjeld		9 000 000	7 180 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 109	186 775
Betalbar skatt	2	0	2 863
Kortsiktig konserngjeld	9	0	165 358
Annen kortsiktig gjeld		43 595	62 926
Sum kortsiktig gjeld		160 704	417 922
Sum gjeld		9 160 704	7 598 122
Sum egenkapital og gjeld		10 509 044	9 288 602

Drammen, 26. februar 2019
I styret for Schwartz Gate AS


Bjarte Røyrvik
styrets leder


Eivind Haukjern
styremedlem/daglig leder



Noter til regnskapet

SCHWARTZ GATE AS

NOTE 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter registreres i samsvar med leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld vurderes tilsvarende.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuelt fradrag for avsetning til forventet tap.

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % 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 nettoført.



Noter til regnskapet

NOTE 2 Skatter og midlertidige forskjeller

Skatter

	2018	2017
Resultat før skatt	kr -342 140	kr -423 664
+ Konernbidrag	kr	kr 250 000
+ Permanente forskjeller	kr 0	kr 194
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	kr 215 260	kr 185 400
= Skattepliktig inntekt	kr -126 880	kr 11 930
Betalbar skatt (23 - 24 % av skattepliktig inntekt)	kr	kr 2 863
+/- For mye avsatt skatt tidligere år	kr	kr
+/- Endring utsatt skatt	kr	kr
= Betalbar skatt i balansen	kr 0	kr 2 863
+/- Skatt på konsernbidrag	kr	kr -57 500
= Årets skattekostnad i resultatregnskapet	kr 0	kr -54 637

Midlertidige forskjeller

De midlertidige forskjeller knytter seg til følgende poster:

	01.01.	31.12.	Endring
Anleggsmidler	kr -370 800	kr -586 060	kr 215 260
Omløpsmidler	kr	kr 0	kr 0
Skattem fremførbart underskudd	kr	kr -126 880	kr 126 880
Netto forskjeller	kr -370 800	kr -712 940	kr 342 140
Skattered forskj som ikke kan utlignes	kr 370 800	kr 712 940	kr -342 140
Sum midlertidige forskjeller	kr 0	kr 0	kr 0
Utsatt skatt 23 / 22 %	kr 0	kr 0	kr 0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført ved beregning av utsatt skatt.

Utsatt skattefordel kan unnlates balanseført. Selskapet har valgt ikke å balanseføre netto utsatt skattefordel.

NOTE 3 Antall aksjer

Selskapets aksjekapital er kr 60 000 fordelt på 30 aksjer à kr 2 000

Aksjene eies av: Haukjem Eiendom AS med 100 %

Alle aksjer har like rettigheter



Noter til regnskapet

NOTE 4 Varige driftsmidler

	<u>Bolig</u>
Opprinnelig anskaffelseskost 01.01.2018	kr 9 260 400
Tilgang	kr 1 493 000
Avgang	kr
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	kr -586 060
Bokført verdi pr 31.12.2018	<u>10 167 340</u>
Årets avskrivninger	215 260

Eiendommen avskrives over 50 år fra kjøpstidspunktet

NOTE 5 Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i 2018

NOTE 6 Ytelser til ledende personer

Samlede utgifter til lønn og annen godtgjørelse til daglig leder utgjør kr 0

Det er ikke utbetalt styrehonorar i år 2018

Kostnadsført honorar til revisor utgjør inkl mva kr 25 000

Herav utgjør teknisk bistand med utarbeidelse av årsoppgjør og ligningspapirer kr 0

NOTE 7 Fordringer

Kortsiktige fordringenr er vurdert til pålydende med eventuelt fradrag for avsetning for tap. For år 2018 er det avsatt kr 0,-.

NOTE 8 Pantegjeld og garantiforpliktelser

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Pantelån	kr 9 000 000	kr 7 125 000
Sum	<u>kr 9 000 000</u>	<u>kr 7 125 000</u>

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for pantegjelden:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Schwartz gate 28/30 gnr 110 bnr 440/441 i Drammen kommune	kr 10 167 340	kr 8 889 600
Sum	<u>kr 10 167 340</u>	<u>kr 8 889 600</u>

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner	<u>kr 0</u>
--------------------------------	-------------

Som sikkerhet for lånet har morselskapet stillet selvskyldnerkausjon



Noter til regnskapet

NOTE 9 Fordring / Gjeld til konsernselskap

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Fordring Haukjem Eiendom AS	kr 60 000	kr 250 000
Gjeld Haukjem Eiendom AS	kr	kr -165 358
Sum	kr <u>60 000</u>	kr <u>84 642</u>

NOTE 10 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen egenkap</u>
Oppført i balansen 01.01.2018	kr 60 000	kr 1 437 980	kr 192 500
Ordinært resultat etter skattekostnad	kr	kr -342 140	kr
Oppført i balansen 31.12.2018	kr <u>60 000</u>	kr <u>1 095 840</u>	kr <u>192 500</u>



Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
Fax: +47 32 26 41 01
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Schwartz Gate AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Schwartz Gate AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 342 140. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 avviklet.

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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med ledelsen blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 19. mars 2019
Deloitte AS


Morten Viholmen
statsautorisert revisor