



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 946 552
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EL MONTASJE EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Advokatfirmaet Mageli ANS
Østregate 23
2317 HAMAR

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: Arne Sjøberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2019

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, 23.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 000	8 820
Annen driftsinntekt		1 233 445	1 272 521
Sum inntekter		1 241 445	1 281 341
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	117 000	120 000
Annen driftskostnad	1	487 334	432 473
Sum kostnader		604 334	552 473
Driftsresultat		637 111	728 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		246	514
Sum finansinntekter		246	514
Annen rentekostnad		516 088	399 028
Sum finanskostnader		516 088	399 028
Netto finans		-515 842	-398 514
Ordinært resultat før skattekostnad		121 268	330 354
Skattekostnad på ordinært resultat	5	47 669	100 274
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	73 599	230 080
Årsresultat		73 599	230 080
Årsresultat etter minoritetsinteresser		73 599	230 080
Totalresultat		73 599	230 080
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		73 599	230 080
Sum overføringer og disponeringer		73 599	230 080



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	435 093	482 762
Sum immaterielle eiendeler		435 093	482 762
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 3	4 748 000	4 865 000
Sum varige driftsmidler		4 748 000	4 865 000
Sum anleggsmidler		5 183 093	5 347 762
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 100	15 312
Krav på innbetaling av selskapskapital		683 209	709 644
Sum fordringer		689 309	724 956
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			42 539
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			42 539
Sum omløpsmidler		689 309	767 495
SUM EIENDELER		5 872 402	6 115 257
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs		5 230	5 230
Sum innskutt egenkapital		105 230	105 230



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 336 250	1 409 849
Sum opptjent egenkapital		-1 336 250	-1 409 849
Sum egenkapital	4, 6	-1 231 020	-1 304 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	2	1 075 150	1 260 100
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	5 812 500	6 062 500
Sum annen langsiktig gjeld		6 887 650	7 322 600
Sum langsiktig gjeld		6 887 650	7 322 600
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		106 543	
Leverandørgjeld		85 437	35 855
Skyldige offentlige avgifter		12 953	50 936
Annen kortsiktig gjeld		10 840	10 486
Sum kortsiktig gjeld		215 773	97 277
Sum gjeld		7 103 422	7 419 877
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 872 402	6 115 257



Årsregnskap 2018

El Montasje Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 880 946 552



El Montasje Eiendom AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		8 000	8 820
Annen driftsinntekt		1 233 445	1 272 521
Sum driftsinntekter		1 241 445	1 281 341
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	117 000	120 000
Annen driftskostnad	1	487 334	432 473
Sum driftskostnader		604 334	552 473
Driftsresultat		637 111	728 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		246	514
Annen rentekostnad		516 088	399 028
Resultat av finansposter		-515 842	-398 514
Ordinært resultat før skattekostnad		121 268	330 354
Skattekostnad på ordinært resultat	5	47 669	100 274
Ordinært resultat	4	73 599	230 080
Årsoverskudd		73 599	230 080
Overføringer			
Overført til udekket tap		-73 599	-230 080
Sum overføringer		73 599	230 080



El Montasje Eiendom AS

Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
Utsatt skattefordel	5	435 093	482 762
Sum immaterielle eiendeler		435 093	482 762
Bygninger, tomter	2, 3	4 748 000	4 865 000
Sum varige driftsmidler		4 748 000	4 865 000
Sum anleggsmidler		5 183 093	5 347 762
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		6 100	15 312
Andre fordringer		683 209	709 644
Sum fordringer		689 309	724 956
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	42 539
Sum omløpsmidler		689 309	767 495
Sum eiendeler		5 872 402	6 115 257

**El Montasje Eiendom AS****Balanse**

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		5 230	5 230
Sum innskutt egenkapital		105 230	105 230
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 336 250	-1 409 849
Sum opptjent egenkapital		-1 336 250	-1 409 849
Sum egenkapital	4, 6	-1 231 020	-1 304 619
Gjeld			
Gjeld til konsernselskap	2	1 075 150	1 260 100
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	5 812 500	6 062 500
Sum annen langsiktig gjeld		6 887 650	7 322 600
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjon		106 543	0
Leverandørgjeld		85 437	35 855
Skyldige offentlige avgifter		12 953	50 936
Annen kortsiktig gjeld		10 840	10 486
Sum kortsiktig gjeld		215 773	97 277
Sum gjeld		7 103 422	7 419 877
Sum gjeld og egenkapital		5 872 402	6 115 257

I styret for El Montasje Eiendom AS

Hamar, 07.06.2019

Arne Søberg
Styrets leder / Daglig leder



Elmontasje Eiendom AS

Regnskapsprinsipper, vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak gjeldende ved utgangen av regnskapsåret. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger fordeles over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte, pensjoner m.m.

Selskapet har ingen ansatte, det er derfor ingen lønnskostnader. Godtgjørelse til styret er ikke utbetalt.

Selskapet har fra 2015 fravalgt revisor.

Note 2 Pantstillelser og garantiansvar

	31.12.18	31.12.17
<i>Bokført gjeld som er sikret ved pant ol.:</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 812 500	6 062 500
Sum bokført verdi gjeld	5 812 500	6 062 500
<i>Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for gjeld i selskapet:</i>		
Tomter, bygninger	4 748 000	4 865 000
Sum bokført verdi eiendeler	4 748 000	4 865 000

Selskapet har gjeld til morselskapet som er renteberegnet.



Elmontasje Eiendom AS

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	6 626 584	114 658	6 741 242
= Anskaffelseskost 31.12.18	6 626 584	114 658	6 741 242
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	1 878 584	114 658	1 993 242
= Bokført verdi 31.12.18	4 748 000	0	4 748 000
Årets ordinære avskrivninger	117 000		117 000
Økonomisk levetid	30-50 år	5 år	

Note 4 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1.1	100 000	-1 404 619	-1 304 619
Årets endring i egenkapital:			
Årsresultat		73 599	73 599
Egenkapital 31.12.	100 000	-1 331 020	-1 231 020

Aksjonærene i Elmontasje Eiendom AS pr. 31.12 var:

	Aksjer	Sum	Eierandel	Stemme- andel
Elmontasje Holding AS	100	100	100 %	100 %
Sum antall aksjer	100	100	100 %	100 %

Selskapets styreleder eier samtlige aksjer i Elmontasje Holding AS.

**Elmontasje Eiendom AS****Note 5 Skatt**

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	47 669	100 274
Skattekostnad ordinært resultat	47 669	100 274
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	121 268	330 354
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-18 127	-37 848
Anvendelse av fremførbart underskudd	-103 142	-292 506
Skattepliktig inntekt	0	0
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:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	731 319	713 193	-18 127
Sum	731 319	713 193	-18 127
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 709 014	-2 812 156	-103 142
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 977 695	-2 098 963	-121 268
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-435 093	-482 762	-47 669

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et overskudd på kr. 73 599 etter skatt, mot kr. 230 080 i 2017. Selskapets bygninger har merverdier og er fullt utleid, på denne bakgrunn anser styret at fortsatt drift er forsvarlig.