



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 060 727
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DUE OG AKSLAND BOLIGFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Steinstemmyrå 20
4313 SANDNES

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: 03.09.2020

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, 02.07.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 552 000 | 510 125 |
| Annen driftsinntekt | | 200 000 | 40 000 |
| Sum inntekter | | 752 000 | 550 125 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 203 617 | 285 025 |
| Annen driftskostnad | 2 | 92 584 | 30 853 |
| Sum kostnader | | 296 201 | 315 878 |
| Driftsresultat | | 455 799 | 234 247 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 34 | 722 |
| Sum finansinntekter | | 34 | 722 |
| Annen rentekostnad | | 338 147 | 268 209 |
| Annen finanskostnad | | 39 395 | 9 958 |
| Sum finanskostnader | | 377 542 | 278 167 |
| Netto finans | | -377 508 | -277 446 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 78 291 | -43 199 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 78 291 | -43 199 |
| Årsresultat | | 78 291 | -43 199 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 78 291 | -43 199 |
| Totalresultat | | 78 291 | -43 199 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 78 291 | -43 199 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 78 291 | -43 199 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3, 9 | 7 200 794 | 7 200 794 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 200 794 | 7 200 794 |
| Sum anleggsmidler | | 7 200 794 | 7 200 794 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 38 000 | 14 000 |
| Sum fordringer | | 38 000 | 14 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 19 757 | 228 709 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 19 757 | 228 709 |
| Sum omløpsmidler | | 57 757 | 242 709 |
| SUM EIENDELER | | 7 258 551 | 7 443 503 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 29 119 | 107 409 |
| Sum opptjent egenkapital | | -29 119 | -107 409 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 6 | 881 | -77 409 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7, 10 | 4 902 866 | 5 523 204 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 2 242 070 | 1 884 070 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 144 936 | 7 407 274 |
| Sum langsiktig gjeld | | 7 144 936 | 7 407 274 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 104 734 | 98 638 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 8 000 | 15 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 112 734 | 113 638 |
| Sum gjeld | | 7 257 670 | 7 520 912 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 258 551 | 7 443 503 |



Due og Aksland 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 Aksland Boligforvaltning AS

Noter til regnskapet

Note 3 Leiligheter

Selskapet eier tre leiligheter.

1. Vannspeilet, Rettedalen 47 B, 4330 Ålgård. Leiligheten ble overtatt i desember 2017 med total kjøpspris på kr. 2.396.076. Denne blir nå leid ut for kr. 8.000 pr. mnd.
2. Vannspeilet, Rettedalen 47 B, 4330 Ålgård. Leiligheten ble overtatt i desember 2017 med total kjøpspris på kr. 2.396.076. Denne blir nå leid ut for kr. 8.250 pr. mnd.
3. Innseilingå Fjordsol 1 b-H0102. Leiligheten ble overtatt i desember 2017 med total kjøpspris på kr. 2.408.642. Denne blir nå leid ut for kr. 9.000 pr. mnd.

Selskapet leier også tre leiligheter av den ene aksjonæren, som da fremleies i selskapet med fortjeneste.

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 | 30 | 1000 | 30.000 |

De største aksjonærene i selskapet ved utgangen av året:

| | <i>Verv</i> | <i>Eierandel</i> |
|-----------------|--------------------------|------------------|
| Frederik Due | Daglig leder/styremedlem | 50 % |
| Dag Ove Aksland | Styrets leder | 50 % |

Note 6 Egenkapital

| | <i>Aksje- kapital</i> | <i>Udekket tap</i> | <i>Sum</i> |
|-------------------------|---------------------------|------------------------|------------|
| Egenkapital pr 31.12.18 | 30.000 | - 107.409 | - 77.409 |
| Årets resultat | 0 | 78.291 | 78.291 |
| Egenkapital pr 31.12.19 | 30.000 | - 29.119 | 881 |

Note 7 Pantstillelser, garantier og langsiktig gjeld

Som sikkerhet for lånene til selskapet er det stilt leilighetene i balansen.

Note 8 Skattekostnad

| | |
|-------------------------|------|
| Betalbar skatt 22 % | 2019 |
| Endring av utsatt skatt | 0 |
| Skattekostnad | 0 |



Due og Aksland Boligforvaltning AS

Noter til regnskapet

Note 9 Varige driftsmidler

| | <i>Innskudd leilighet</i> |
|-------------------------------------|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | <u>7.200.794</u> |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | <u>7.200.794</u> |
| Akkumulerte avskrivninger 01.01 | 0 |
| Årets avskrivninger | 0 |
| Akkumulerte avskrivninger pr 31.12. | 0 |
| Registrert verdi pr 31.12. | <u>7.200.794</u> |
| Avskrivningsprofil | <u>Ingen</u> |

Note 10 Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har lån i bank på til sammen kr. 4.902.866. Det er igjennom 2019 betalt kr. 620.338 i avdrag.