



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 391 629
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLARBAD VEST EIENDOM AS
Forretningsadresse: Digernes næringsområde 11
6260 SKODJE

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: AS Stette Data
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 367 294	1 239 775
Sum inntekter		1 367 294	1 239 775
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	143 992	143 992
Annen driftskostnad		172 778	75 376
Sum kostnader		316 770	219 368
Driftsresultat		1 050 524	1 020 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		256	234
Sum finansinntekter		256	234
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		88	425
Annen rentekostnad		196 022	187 934
Sum finanskostnader		196 110	188 359
Netto finans		-195 854	-188 125
Ordinært resultat før skattekostnad		854 670	832 282
Skattekostnad på ordinært resultat	2	188 047	232 655
Ordinært resultat etter skattekostnad		666 623	599 627
Årsresultat		666 623	599 627
Årsresultat etter minoritetsinteresser		666 623	599 627
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			600 000
Overføringer annen egenkapital		666 623	-372
Sum overføringer og disponeringer		666 623	599 628



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 143 272	8 287 264
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	197 420	197 420
Sum varige driftsmidler		8 340 692	8 484 684
Sum anleggsmidler		8 340 692	8 484 684
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		330 571	336 143
Sum fordringer		330 571	336 143
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		351 046	490 585
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		351 046	490 585
Sum omløpsmidler		681 617	826 728
SUM EIENDELER		9 022 309	9 311 412
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	64 500	64 500
Overkurs		1 964 396	1 964 396
Sum innskutt egenkapital		2 028 896	2 028 896
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	4	1 046 366	379 742
Sum opptjent egenkapital		1 046 366	379 742
Sum egenkapital		3 075 262	2 408 638
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	122 235	124 897
Sum avsetninger for forpliktelser		122 235	124 897
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		5 173 329	5 643 633
Sum annen langsiktig gjeld		5 173 329	5 643 633
Sum langsiktig gjeld		5 295 564	5 768 530
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 862	1 333
Betalbar skatt	2	190 709	190 000
Skyldig offentlige avgifter		237 573	235 206
Utbytte			600 000
Annen kortsiktig gjeld		208 339	107 705
Sum kortsiktig gjeld		651 483	1 134 244
Sum gjeld		5 947 047	6 902 774
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 022 309	9 311 412



Polarbad Vest Eiendom AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Det er avsatt til forventede garanti- og serviceforpliktelser som er påløpt for salg som har skjedd før regnskapsårets utgang, der det i fremtiden vil påløpe forpliktelser til garanti- og servicekostnader mv. Garanti- og serviceforpliktelsene er i balansen ført opp i regnskapsposten annen kortsiktig gjeld.



Polarbad Vest Eiendom AS

Noter 2019

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast inventar, eiendom	Driftsløsøre, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	8 699 956	197 421	8 897 377
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	8 699 956	197 421	8 897 377
Akk. av/nedskr. pr 1/1	268 700	0	268 700
+ Ordinære avskrivninger	143 992	0	143 992
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	412 692	0	412 692
Balanseført verdi pr 31/12	8 287 264	197 421	8 484 685
Prosentats for ord.avskr	2-5	100-1	

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	832 283
+ Permanente og andre forskjeller	425
+ Endring i midlertidige forskjeller	-6 620
= Inntekt	826 088

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	190 000
= Sum betalbar skatt	190 000
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	42 655
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	232 655
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	190 000
= Betalbar skatt i balansen	190 000



Polarbad Vest Eiendom AS

Noter 2019

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 215 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 64 500.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Vedeld Holding AS	989 274 953	100	33,33 %
Lisbeth Lødemel Vedeld		100	33,33 %
Alf Johan Madsen Invest AS	989 179 500	100	33,33 %

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	64 500	1 964 396	379 742	2 408 638
+Fra årets resultat			666 623	666 623
Pr 31.12.	64 500	1 964 396	1 046 366	3 075 262



Polarbad Vest Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	0
Annen driftsinntekt		1 367 294	1 239 775
Sum driftsinntekter		1 367 294	1 239 775
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	143 992	143 992
Annen driftskostnad		172 778	75 376
Sum driftskostnader		316 770	219 368
DRIFTSRESULTAT		1 050 524	1 020 407
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		256	234
Annen finansinntekt		0	0
Sum finansinntekter		256	234
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		88	425
Annen rentekostnad		196 022	187 934
Sum finanskostnader		196 110	188 359
NETTO FINANSPOSTER		-195 854	-188 125
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		854 670	832 283
Skattekostnad på ordinært resultat	2	188 047	232 655
ORDINÆRT RESULTAT		666 623	599 628
ÅRSRESULTAT		666 623	599 628
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	600 000
Overføringer annen egenkapital		666 623	-372
SUM OVERF. OG DISP.		666 623	599 628



Polarbad Vest Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 143 272	8 287 264
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	197 420	197 420
Sum varige driftsmidler		8 340 692	8 484 684
SUM ANLEGGSMIDLER		8 340 692	8 484 684
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		330 571	336 143
Sum fordringer		330 571	336 143
Bankinnskudd, kontanter o.l.		351 046	490 585
SUM OMLØPSMIDLER		681 617	826 728
SUM EIENDELER		9 022 309	9 311 412
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	64 500	64 500
Overkurs		1 964 396	1 964 396
Sum innskutt egenkapital		2 028 896	2 028 896
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 046 366	379 742
Sum opptjent egenkapital		1 046 366	379 742
SUM EGENKAPITAL		3 075 262	2 408 638
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	122 235	124 897
Sum avsetning for forpliktelser		122 235	124 897
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		5 173 329	5 643 633
Sum annen langsiktig gjeld		5 173 329	5 643 633
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 295 564	5 768 530
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		14 862	1 333
Betalbar skatt	2	190 709	190 000
Skyldig offentlige avgifter		237 573	235 206
Utbytte		0	600 000
Annen kortsiktig gjeld		208 339	107 705
SUM KORTSIKTIG GJELD		651 483	1 134 244
SUM GJELD		5 947 047	6 902 774
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 022 309	9 311 412



Polarbad Vest Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Skodje 03.04.2020

Frank Vedeld
Styrets leder



**Årsregnskap 2019
for**

Polarbad Vest Eiendom AS

Foretaksnr. 917391629

Utarbeidet av:

