



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 519 182
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAKTLIA 19 AS
Forretningsadresse: Jacob Aals gate 28
0364 OSLO

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: Aleksander Rodahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 604 024 | 2 711 997 |
| Sum inntekter | | 2 604 024 | 2 711 997 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 742 944 | 1 581 719 |
| Sum kostnader | | 1 742 944 | 1 581 719 |
| Driftsresultat | | 861 080 | 1 130 279 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 898 | 3 245 |
| Sum finansinntekter | | 1 898 | 3 245 |
| Annen rentekostnad | 9 | 1 415 657 | 1 307 821 |
| Sum finanskostnader | | 1 415 657 | 1 307 821 |
| Netto finans | | -1 413 759 | -1 304 576 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -552 678 | -174 297 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | -121 595 | -40 084 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -431 083 | -134 213 |
| Årsresultat | | -431 083 | -134 213 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 6 | -431 083 | -134 213 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -431 083 | -134 213 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 44 253 732 | 44 253 732 |
| Sum varige driftsmidler | | 44 253 732 | 44 253 732 |
| Sum anleggsmidler | | 44 253 732 | 44 253 732 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 16 997 |
| Andre fordringer | | 119 568 | 80 380 |
| Konsernfordringer | | 552 561 | 174 254 |
| Sum fordringer | | 672 129 | 271 631 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 4 338 776 | 3 353 499 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 338 776 | 3 353 499 |
| Sum omløpsmidler | | 5 010 905 | 3 625 130 |
| SUM EIENDELER | | 49 264 638 | 47 878 862 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00) | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 3 356 449 | 2 925 451 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 456 449 | 3 025 451 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | 1 668 231 | 1 237 147 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 668 231 | -1 237 147 |
| Sum egenkapital | | 1 788 219 | 1 788 304 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | 32 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 32 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 8,9 | 47 421 915 | 45 968 467 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 47 421 915 | 45 968 467 |
| Sum langsiktig gjeld | | 47 421 915 | 45 968 499 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 54 505 | 98 060 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 24 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 54 505 | 122 060 |
| Sum gjeld | | 47 476 419 | 46 090 558 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 49 264 638 | 47 878 862 |



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til generalforsamlingen i
Jaktlia 19 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2018

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Jaktlia 19 AS som viser et underskudd på kr 431 083. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 rettvisende 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 (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 rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avvirket.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisor nr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

Vårt mål 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige 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.

Oslo, 28. juni 2019
PKF REVISJON AS

Mads Takla
registrert revisor



Årsregnskap for 2018

**JAKTLIA 19 AS
0364 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2018
JAKTLIA 19 AS

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 2 604 024 | 2 711 997 |
| Sum driftsinntekter | | 2 604 024 | 2 711 997 |
| Annen driftskostnad | 2 | (1 742 944) | (1 581 719) |
| Sum driftskostnader | | (1 742 944) | (1 581 719) |
| Driftsresultat | | 861 080 | 1 130 279 |
| Annen renteinntekt | | 1 898 | 3 245 |
| Sum finansinntekter | | 1 898 | 3 245 |
| Annen rentekostnad | 9 | (1 415 657) | (1 307 821) |
| Sum finanskostnader | | (1 415 657) | (1 307 821) |
| Netto finans | | (1 413 759) | (1 304 576) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | (552 678) | (174 297) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 121 595 | 40 084 |
| Ordinært resultat | | (431 083) | (134 213) |
| Arsresultat | | (431 083) | (134 213) |
| Overføringer | | | |
| Udekket tap | 6 | (431 083) | (134 213) |
| Sum | | (431 083) | (134 213) |



Balanse pr. 31. desember 2018
JAKTLIA 19 AS

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 44 253 732 | 44 253 732 |
| Sum varige driftsmidler | | 44 253 732 | 44 253 732 |
| Sum anleggsmidler | | 44 253 732 | 44 253 732 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 16 997 |
| Andre fordringer | | 119 568 | 80 380 |
| Konsernfordringer | | 552 561 | 174 254 |
| Sum fordringer | | 672 129 | 271 631 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 4 338 776 | 3 353 499 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 338 776 | 3 353 499 |
| Sum omløpsmidler | | 5 010 905 | 3 625 130 |
| Sum eiendeler | | 49 264 638 | 47 878 862 |



Balanse pr. 31. desember 2018 JAKTLIA 19 AS

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00) | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 3 356 449 | 2 925 451 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 456 449 | 3 025 451 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | (1 668 231) | (1 237 147) |
| Sum opptjent egenkapital | | (1 668 231) | (1 237 147) |
| Sum egenkapital | | 1 788 219 | 1 788 304 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | 32 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | | 32 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 8,9 | 47 421 915 | 45 968 467 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 47 421 915 | 45 968 467 |
| Sum langsiktig gjeld | | 47 421 915 | 45 968 499 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 54 505 | 98 060 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 24 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 54 505 | 122 060 |
| Sum gjeld | | 47 476 419 | 46 090 558 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 49 264 638 | 47 878 862 |

Oslo, 28.06.19
i styret for Jaktlia 19 AS

Aleksander Rodahl
Enestyre



Noter 2018

Jaktlia 19 AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet

Kostnader

Kostnader er resultatført i den perioden den er pådratt eller når det er identifisert en forpliktelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnlige tap. Avsetning til påregnlige tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrig kundefordringer en uspesifisert avsetning for dekke antatt tap.

Valuta

Fordring i utenlandsk valuta er balanseført til kurs per årsslutt og avvik mot bokførte utbetalte beløp er ført som agio tap/vinning.

Verdi av aksjer i utenlandsk valuta er bokført etter kurs på kjøpstidspunkt.

Kostnader og inntekter bokføres til kurs på transaksjonsdagen.

Utsatt skatt/utsatt skattefordel avsettes i regnskapet på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Utsatt skattefordel føres ikke opp i samsvar med God Regnskapsskikk for små foretak

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.



Noter 2018

Jaktlia 19 AS

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018, og det er ikke utbetalt styrehonorar.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har derfor ikke etablert slik ordning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2018 utgjør kr 21.321,- for revisjon.

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | <u>Bygninger</u> |
|-------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 44 253 732 |
| Tilgang i året | |
| Anskaffelseskost 31.12 | 44 253 732 |

Bygningen består av utleieleiligheter og avskrives ikke.

Note 4 - Skattekostnad

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.18

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.18 | 31.12.18 | Endring |
|---------------------------------------|----------|----------|---------|
| Anleggsmidler | 0 | 0 | |
| Omløpsmidler | 138 | | 138 |
| Skattem. fremførbart underskudd | 0 | 0 | 0 |
| Netto forskjeller | 138 | 0 | 138 |
| Sum midlertidige forskjeller | 138 | 0 | 138 |
| Utsatt skatt | 32 | 0 | 32 |

Årets skattekostnad og spesifikasjoner over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (552 678) | (174 297) |
| Konsernbidrag | 552 561 | 174 254 |
| +/- Permanente forskjeller | (21) | 24 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 138 | 19 |
| = Årets skattegrunnlag | 0 | 0 |
| | | |
| +/- Endring i utsatt skatt | (32) | (6) |
| +/- Skatt på konsernbidrag | (121 563) | (40 078) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | (121 595) | (40 084) |



Noter 2018

Jaktlia 19 AS

Note 5 - Selskapskapital

| Selskapet aksjonær er: | Ant aksjer | Eierandel | Stemmerett | Rolle |
|------------------------|------------|-----------|------------|-------------------------|
| Jacob Aallsgate 28 AS | 100 000 | 100,00 % | 100,00 % | Styreleder/daglig leder |

Selskapets aksjekapital er fordelt på 100.000 ordinære aksjer med lik stemmerett.

Note 6 - Egenkapital

| | Annen innskutt | | | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Aksjekapital | EK | Udekket tap | |
| Kapital pr. 01.01. | 100 000 | 2 925 451 | -1 237 148 | 1 788 304 |
| Årets resultat | | | -431 083 | -431 083 |
| Mottatt konsernbidrag | | 430 998 | | 430 998 |
| Egenkapital pr. 31.12. | 100 000 | 3 356 449 | -1 668 231 | 1 788 219 |

Note 7 - Bundne midler

Det er ingen bundne midler i selskapet.

Note 8 - Annen langsiktig gjeld

Posten består av gjeld til aksjonær. Gjelden rentebelastes tilsvarende lånerente betalt av morselskap.

Note 9 - Konserntransaksjoner

Jaktlia 19 AS er belastet kr 1 414 167 i renter for gjeld til Jacob Aallsgate 28. Dette tilsvarer renter betalt for lån knyttet til etablering av eiendommen i Jaktlia 19.

Selskapet har en gjeld til Jacob Aallsgate 28 AS på kr 47 421 915.

Det er gitt konsernbidrag med skattevirkning fra Jacob Aallsgate 28 til Jaktlia 19 med kr 552.561.