



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 229 818
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROMSDALSGT. 12 AS
Forretningsadresse: Olsmedbakken 3
6415 MOLDE

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: Kurt Aaram
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 04.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 017 600	744 000
Sum inntekter		1 017 600	744 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	196 000	142 386
Annen driftskostnad	3	76 497	164 161
Sum kostnader		272 497	306 546
Driftsresultat		745 103	437 454
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		617	4 096
Sum finansinntekter		617	4 096
Annen rentekostnad		145 076	151 463
Sum finanskostnader		145 076	151 463
Netto finans		-144 459	-147 367
Ordinært resultat før skattekostnad		600 644	290 086
Skattekostnad på ordinært resultat	4	135 714	66 849
Ordinært resultat etter skattekostnad		464 930	223 237
Årsresultat		464 930	223 237
Årsresultat etter minoritetsinteresser		464 930	223 237
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		346 500	239 400
Overføringer annen egenkapital		118 430	-16 163
Sum overføringer og disponeringer		464 930	223 237



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	3 446 000	3 571 000
Maskiner og anlegg		267 000	338 000
Sum varige driftsmidler		3 713 000	3 909 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	450 000	985 000
Sum finansielle anleggsmidler		450 000	985 000
Sum anleggsmidler		4 163 000	4 894 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			31 250
Andre fordringer			91 535
Sum fordringer			122 785
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 221 692	100 719
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 221 692	100 719
Sum omløpsmidler		1 221 692	223 504
SUM EIENDELER		5 384 692	5 117 504

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	844 868	726 438
Sum opptjent egenkapital		844 868	726 438
Sum egenkapital		944 868	826 438
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	53 490	63 781
Sum avsetninger for forpliktelser		53 490	63 781
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 607 500	3 802 500
Sum annen langsiktig gjeld		3 607 500	3 802 500
Sum langsiktig gjeld		3 660 990	3 866 281
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			57 598
Betalbar skatt	4	42 505	576
Skyldig offentlige avgifter		234 718	
Kortsiktig konserngjeld	7	450 000	315 000
Annen kortsiktig gjeld		51 611	51 611
Sum kortsiktig gjeld		778 834	424 785
Sum gjeld		4 439 824	4 291 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 384 692	5 117 504



**Årsoppgjør 2018
for
Romsdalsgata 12 AS**

Foretaksnr. 989229818



Romsdalsgt. 12 AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
RESULTAT			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 017 600	744 000
Sum driftsinntekter		1 017 600	744 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	196 000	142 386
Annen driftskostnad	3	76 497	164 161
Sum driftskostnader		272 497	306 546
DRIFTSRESULTAT		745 103	437 454
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		617	4 096
Sum finansinntekter		617	4 096
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		145 076	151 463
Sum finanskostnader		145 076	151 463
NETTO FINANSPOSTER		(144 459)	(147 367)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		600 644	290 086
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	135 714	66 849
ORDINÆRT RESULTAT		464 930	223 237
ÅRSRESULTAT		464 930	223 237
OVERFØRINGER			
Avgitt konsernbidrag		346 500	239 400
Overføringer annen egenkapital		118 430	(16 163)
SUM OVERFØRINGER		464 930	223 237



Romsdalsgt. 12 AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	3 446 000	3 571 000
Maskiner og anlegg		267 000	338 000
Lån til foretak i samme konsern	7	450 000	985 000
Sum anleggsmidler		4 163 000	4 894 000
Omløpsmidler			
Kundefordringer		0	31 250
Andre fordringer		0	91 535
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 221 692	100 719
Sum omløpsmidler		1 221 692	223 504
SUM EIENDELER		5 384 692	5 117 504
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	844 868	726 438
Sum opptjent egenkapital		844 868	726 438
Sum egenkapital		944 868	826 438
Gjeld			
Utsatt skatt	4	53 490	63 781
Sum avsetning for forpliktelser		53 490	63 781
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 607 500	3 802 500
Sum annen langsiktig gjeld		3 607 500	3 802 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	57 598
Betalbar skatt	4	42 505	576
Skyldig offentlige avgifter		234 718	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	450 000	315 000
Annen kortsiktig gjeld		51 611	51 611
Sum kortsiktig gjeld		778 834	424 785
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 384 692	5 117 504

Molde 30.06.2019

Kurt Aaram
Styreleder

Dag Ove Hammerø
styremedlem

John Birger Fladby
styremedlem/daglig leder

Årsregnskap for Romsdalsgt. 12 AS

Organisasjonsnr. 989229818



Romsdalsgt. 12 AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring resultatføres når den er opptjent.

Omløpsmidler

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

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestmt for 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 finne å være til stede.



Romsdalsgt. 12 AS

Noter 2018

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 819 048	355 386	5 174 434
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 819 048	355 386	5 174 434
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 248 048	17 386	1 265 434
+ Ordinære avskrivninger	125 000	71 000	196 000
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 373 048	88 386	1 461 434
Balanseført verdi pr 31/12	3 446 000	267 000	3 713 000
Prosentats for ord.avskr	1-3	20-20	

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 10 aksjer hver pålydende kr 10.000,- samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeier er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
JDK Invest AS (kontrollert av styret)	10



Romsdalsgt. 12 AS

Noter 2018

Note 3 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	0
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består avbestår av:	
Revisjon eks mva	12 000
Andre tjenester eks mva	0

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte, jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	600 644
+ Permanente og andre forskjeller	-10
+ Endring i midlertidige forskjeller	34 170
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	634 804
- Ytet konsernbidrag	450 000
= Inntekt	184 804

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	146 005
= Sum betalbar skatt	146 005
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-10 291
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	135 714
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	146 005
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-103 500
= Betalbar skatt i balansen	42 505

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	243 139	277 309
= Grunnlag utsatt skatt	243 139	277 309
Utsatt skatt	53 490	63 781

Noter for Romsdalsgt. 12 AS

Organisasjonsnr. 989229818



Romsdalsgt. 12 AS

Noter 2018

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. kr. 3 025 000 og pr. 31.12. ifjor kr 3 150 000

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	3 607 500	3 802 500
Pantsatte eiendeler:		
Romsdalsgt. 12	3 446 000	3 571 000
Driftstilbehør	267 000	338 000
Kundefordringer	0	31 250
Sum pantsatte eiendeler	3 713 000	3 940 250

Eiendommen er også stillet som sikkerhet for lån i morselskapet JDK Invest AS.

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	726 438	826 438
Tilført fra årsresultat		118 430	118 430
Pr 31.12.	100 000	844 868	944 868

Note 7 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Kundefordringer, Øverland & CO AS	0	31 250
Andre langsiktige fordringer, JDK Invest AS	450 000	985 000
Sum fordringer	450 000	920 000
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag, JDK Invest AS	450 000	315 000
Sum gjeld	450 000	315 000



BUGGE

REVISJONSKONTOR

Til generalforsamlingen i Romsdalsgt. 12 AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Romsdalsgt. 12 AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 464 930. 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 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 (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.

Styret 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 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.

Side 1 av 2

Bugge Revisjonskontor AS, Fannestrandveien 83, 6416 Molde - Telefon: 71 20 39 40 - Mail: bugge@revisjonskontor.no
Medlem av DNR - Revisorregisteret/Foretaksregisteret: NO 930 344 281 MVA - Autorisert regnskapsførerselskap



BUGGE

REVISJONSKONTOR

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen 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 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 bokføringsskikk i Norge.

Molde, den 30. juni 2019

Linn M. B. Varhaugvik
Registrert revisor