



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 456 128
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VASKERELVENS DATTER AS
Forretningsadresse: Vaskerelven 6
5014 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Heikki Bruvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 080 061	1 029 355
Sum inntekter		1 080 061	1 029 355
Kostnader			
Lønnskostnad	3	12 486	142 890
Avskrivning	4	89 284	86 437
Annen driftskostnad	3	173 513	272 486
Sum kostnader		275 283	501 813
Driftsresultat		804 777	527 542
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		398	3 755
Sum finansinntekter		398	3 755
Annen finanskostnad		21 529	226 580
Sum finanskostnader		21 529	226 580
Netto finans		-21 131	-222 825
Ordinært resultat før skattekostnad		783 647	304 717
Skattekostnad på ordinært resultat	7	186 099	96 067
Ordinært resultat etter skattekostnad		597 548	208 650
Årsresultat		597 548	208 650
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8		300 000
Konsernbidrag	8	577 597	
Overføringer annen egenkapital	8	19 951	-91 350
Sum overføringer og disponeringer		597 548	208 650



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 6	3 406 513	3 476 034
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	12 789	32 552
Sum varige driftsmidler		3 419 302	3 508 586
Sum anleggsmidler		3 419 302	3 508 586
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	83 928	308 980
Sum fordringer		83 928	308 980
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2		72 226
Sum omløpsmidler		83 928	381 207
SUM EIENDELER		3 503 230	3 889 793
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	92 748	72 799
Sum opptjent egenkapital		92 748	72 799



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		192 748	172 799
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	235 847	242 280
Sum avsetninger for forpliktelser		235 847	242 280
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		2 989 872
Sum annen langsiktig gjeld			2 989 872
Sum langsiktig gjeld		235 847	3 232 152
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	3 458	13 791
Betalbar skatt	7		108 678
Skyldige offentlige avgifter	2		47 010
Annen kortsiktig gjeld	5	3 071 176	315 363
Sum kortsiktig gjeld		3 074 634	484 842
Sum gjeld		3 310 481	3 716 994
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 503 229	3 889 793
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



Vaskerelvens Datter AS

Årsrapport for 2016

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter



Vaskerelvens Datter AS

Årsberetning 2016

Vaskerelvens Datter AS

Adresse: Vaskerelven 6, 5014 BERGEN

Org.nr: 946456128

Virksomhetens art

Vaskerelvens Datter AS driver med utleie av fast eiendom. Selskapet har forretningslokale i Bergen Kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2016 1 080 061 kroner som er en oppgang på 5 % fra i fjor. Årsresultatet ble økt med 186 % til 597 548 kroner. Totalkapitalen var ved utgangen av året 3 503 229 kroner, sammenlignet med 3 889 793 kroner året før. Bokført egenkapital pr. 31.12.2016 var 6 % sammenlignet med 4 % i fjor. Virkelig egenkapital er betydelig høyere da det er vesentlige merverdier i selskapets eiendom.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2016.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø - likestilling

Selskapet har ingen fast ansatte. Selskapets styre består av fire mann.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Bergen, 19. juni 2017
Styret for Vaskerelvens Datter AS

Glenn Greger Hjertaker
daglig leder

Heikki Bruvik
styreleder

Per Trygve Bolstad
styremedlem

Thorleif Wedaa Hønsi
styremedlem



Vaskerelvens Datter AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>1 080 061</u>	<u>1 029 355</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	12 486	142 890
Avskrivning	4	89 284	86 437
Annen driftskostnad	3	<u>173 513</u>	<u>272 486</u>
Sum driftskostnader		<u>275 283</u>	<u>501 813</u>
Driftsresultat		<u>804 777</u>	<u>527 542</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		398	3 755
Annen finanskostnad		<u>21 529</u>	<u>226 580</u>
Netto finansposter		<u>-21 131</u>	<u>-222 825</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>783 647</u>	<u>304 717</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>186 099</u>	<u>96 067</u>
Årsresultat		<u>597 548</u>	<u>208 650</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8	0	300 000
Konsernbidrag	8	577 597	0
Overføringer annen egenkapital	8	<u>19 951</u>	<u>-91 350</u>
Sum disponert		<u>597 548</u>	<u>208 650</u>



Vaskerelvens Datter AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 6	3 406 513	3 476 034
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	12 789	32 552
Sum varige driftsmidler		<u>3 419 302</u>	<u>3 508 586</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 419 302</u>	<u>3 508 586</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>83 928</u>	<u>308 980</u>
Sum fordringer		<u>83 928</u>	<u>308 980</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>0</u>	<u>72 226</u>
Sum omløpsmidler		<u>83 928</u>	<u>381 207</u>
Sum eiendeler		<u>3 503 230</u>	<u>3 889 793</u>



Vaskerelvens Datter AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	92 748	72 799
Sum opptjent egenkapital		92 748	72 799
Sum egenkapital		192 748	172 799
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	235 847	242 280
Sum avsetning for forpliktelser		235 847	242 280
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	2 989 872
Sum annen langsiktig gjeld		0	2 989 872
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		3 458	13 791
Betalbar skatt	7	0	108 678
Skyldige offentlige avgifter	2	0	47 010
Annen kortsiktig gjeld	5	3 071 176	315 363
Sum kortsiktig gjeld		3 074 634	484 842
Sum gjeld		3 310 481	3 716 994
Sum egenkapital og gjeld		3 503 229	3 889 793

31. desember 2016
Bergen , 19. juni 2017

Glenn Greger Hjertaker
daglig leder

Heikki Bruvik
styreleder

Per Trygve Bolstad
styremedlem

Thorleif Wedaa Hønsi
styremedlem



Vaskerelvets Datter AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksregler for små foretak.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Vaskerelvens Datter AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler pr. 31.12.2016.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	10 605	92 619
Arbeidsgiveravgift	1 123	17 984
Andre ytelser	758	32 287
Sum	<u>12 486</u>	<u>142 890</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder eller til medlemmer av selskapets styre.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Bokført verdi 1.1.2015	3 546 972	48 051	3 595 023
Anskaffelseskost 31.12.	3 546 972	48 051	3 595 023
Årets ordinære avskrivning	-140 459	-35 262	-175 721
Balanseført pr. 31.12.	3 406 513	12 789	3 419 302
Årets avskrivninger	69 521	19 763	89 284
Økonomisk levetid	2%	30%	
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Gjeld	2016	2015
Annen kortsiktig gjeld	-2 301 047	0
Avsatt skyldig konsernbidrag til Vaskerelvens Datter AS	-770 129	0
Sum	<u>-3 071 176</u>	<u>0</u>



Vaskerelvens Datter AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2016	2015
Lån fra Sparebanken Vest	0	2 989 872
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2016	2015
Varige driftsmidler	3 406 513	3 476 034

Selskapets eiendom er stilt som pant for morselskapets lån i DnB på kr 12 000 000.

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2016	2015
Betalbar skatt	192 532	108 678
Endring utsatt skatt	-6 433	-12 611
Årets totale skattekostnad	<u>186 099</u>	<u>96 067</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	783 646	304 714
Permanente forskjeller	58	1 935
Endring i midlertidige forskjeller	-13 576	-25 082
Ytet konsernbidrag	<u>-770 128</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>281 567</u>
Betalbar skatt (25%) av årets skattegrunnlag	0	76 023

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2016	2015
Driftsmidler	1 691 147	1 668 942
Gevinst- og tapskonto	34 516	43 145
Framført ubenyttet korreksjonsinntekt	<u>-742 966</u>	<u>-742 966</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>982 697</u>	<u>969 121</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (24% for i år, 25% for i fjor)	235 847	242 280
---	---------	---------

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	72 797	172 797
Årsresultat	0	597 548	597 548
Avgitt konsernbidrag	0	-577 597	-577 597
Egenkapital 31.12.2016	<u>100 000</u>	<u>92 748</u>	<u>192 748</u>



Vaskerelvens Datter AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	5 000	20 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Eier- andel	Stemme- andel
Vaskerelven 6 AS	100 %	100 %