



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 963 491 395
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJ NILSENS GATE 11 AS
Forretningsadresse: Glacisgata 6
1606 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Racha Maktabi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	64 640	64 640
Annen driftskostnad	1	134 145	113 258
Sum kostnader		198 785	177 898
Driftsresultat		-198 785	-177 898
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		51 400	15 000
Annen renteinntekt		7	27
Sum finansinntekter		51 407	15 027
Rentekostnad til foretak i samme konsern		202 892	109 000
Sum finanskostnader		202 892	109 000
Netto finans		-151 485	-93 973
Ordinært resultat før skattekostnad		-350 270	-271 871
Ordinært resultat etter skattekostnad		-350 270	-271 871
Årsresultat		-350 270	-271 871
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-350 270	-271 870
Sum overføringer og disponeringer		-350 270	-271 870



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 908 840	2 973 480
Sum varige driftsmidler		2 908 840	2 973 480
Sum anleggsmidler		2 908 840	2 973 480
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		24 594	15 000
Konsernfordringer		1 079 400	847 054
Sum fordringer		1 103 994	862 054
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	7 905	17 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 905	17 761
Sum omløpsmidler		1 111 899	879 815
SUM EIENDELER		4 020 739	3 853 295
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7, 8, 9	100 000	100 000
Overkurs	8	714 823	714 823
Sum innskutt egenkapital		814 823	814 823



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	1 238 037	887 766
Sum opptjent egenkapital		-1 238 037	-887 766
Sum egenkapital	8, 10	-423 214	-72 943
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		4 101 779	
Ansvarlig lånekapital			3 764 909
Sum annen langsiktig gjeld		4 101 779	3 764 909
Sum langsiktig gjeld		4 101 779	3 764 909
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 706	17 330
Kortsiktig konserngjeld		231 468	35 000
Annen kortsiktig gjeld		109 000	109 000
Sum kortsiktig gjeld		342 174	161 330
Sum gjeld		4 443 953	3 926 239
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 020 739	3 853 296



Årsregnskap for 2017

**HJ NILSENS GATE 11 AS
1607 FREDRIKSTAD**

Innhold

**Resultatregnskap
Balanse
Noter**

**Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Østlandet AS, avdeling Lillestrøm
Postboks 84
2027 KJELLER
Org.nr. 967661643**

**Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør**



Resultatregnskap for 2017
HJ NILSENS GATE 11 AS

	Note	2017	2016
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(64 640)	(64 640)
Annen driftskostnad	1	(134 145)	(113 258)
Sum driftskostnader		<u>(198 785)</u>	<u>(177 898)</u>
Driftsresultat		<u>(198 785)</u>	<u>(177 898)</u>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		51 400	15 000
Annen renteinntekt		7	27
Sum finansinntekter		<u>51 407</u>	<u>15 027</u>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(202 892)	(109 000)
Sum finanskostnader		<u>(202 892)</u>	<u>(109 000)</u>
Netto finans		<u>(151 485)</u>	<u>(93 973)</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>(350 270)</u>	<u>(271 871)</u>
Ordinært resultat		<u>(350 270)</u>	<u>(271 871)</u>
Årsresultat		<u>(350 270)</u>	<u>(271 871)</u>
Overføringer			
Udekket tap		(350 270)	(271 870)
Sum		<u>(350 270)</u>	<u>(271 870)</u>



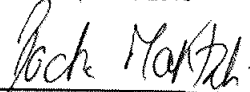
Balanse pr. 31. desember 2017
HJ NILSENS GATE 11 AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 908 840	2 973 480
Sum varige driftsmidler		<u>2 908 840</u>	<u>2 973 480</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 908 840</u>	<u>2 973 480</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		24 594	15 000
Konsernfordringer		1 079 400	847 054
Sum fordringer		<u>1 103 994</u>	<u>862 054</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	7 905	17 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>7 905</u>	<u>17 761</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 111 899</u>	<u>879 815</u>
Sum eiendeler		<u>4 020 739</u>	<u>3 853 295</u>

**Balanse pr. 31. desember 2017**
HJ NILSENS GATE 11 AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7, 8, 9	100 000	100 000
Overkurs	8	714 823	714 823
Sum innskutt egenkapital		814 823	814 823
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(1 238 037)	(887 766)
Sum opptjent egenkapital		(1 238 037)	(887 766)
Sum egenkapital	8, 10	(423 214)	(72 943)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		4 101 779	0
Ansvarlig lånekapital		0	3 764 909
Sum annen langsiktig gjeld		4 101 779	3 764 909
Sum langsiktig gjeld		4 101 779	3 764 909
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 706	17 330
Kortsiktig konserngjeld		231 468	35 000
Annen kortsiktig gjeld		109 000	109 000
Sum kortsiktig gjeld		342 174	161 330
Sum gjeld		4 443 953	3 926 239
Sum egenkapital og gjeld		4 020 739	3 853 296

Fredrikstad, 20.06.2018


Rača Maktabi
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2017

HJ NILSENS GATE 11 AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	2 973 480
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	2 973 480
Avskrivning i 2017	- 64 640
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	2 908 840

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(350 270)	(271 871)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	4 848	3 628
Årets skattegrunnlag	(345 422)	(268 243)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	(16 121)	(20 969)	4 848
Skattemessig fremførbart underskudd	(665 909)	(1 011 331)	345 422
Netto forskjeller	(682 030)	(1 032 300)	350 270
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	682 030	1 032 300	(350 270)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 237 429

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Chirocco Holding AS	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	714 823	(887 766)	(72 943)
Årets resultat			(350 270)	(350 270)
Egenkapital 31.12.2017	100 000	714 823	(1 238 036)	(423 213)

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
	Ingen ledende personer innehar aksjer i selskapet	

Note 10 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.

Dette til tross for at aksjekapitalen er tapt.