



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 887 219
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEGLGÅRDEN BERGEN AS
Forretningsadresse: Leirvikflaten 17
5179 GODVIK

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: Elisabeth Lysaker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2018

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		428 150	872 502
Leieinntekter		1 110 105	1 575 210
Sum inntekter		1 538 255	2 447 712
Kostnader			
Varekostnad		3 636	592 020
Avskrivning	5	281 249	278 982
Annen driftskostnad	4	683 995	736 382
Sum kostnader		968 880	1 607 384
Driftsresultat		569 375	840 328
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 272	8 788
Sum finansinntekter		7 272	8 788
Annen finanskostnad		333 973	329 565
Sum finanskostnader		333 973	329 565
Netto finans		-326 701	-320 777
Ordinært resultat før skattekostnad		242 674	519 551
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-35 613	38 460
Ordinært resultat etter skattekostnad		278 287	481 091
Årsresultat		278 287	481 091
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	278 287	481 091
Sum overføringer og disponeringer		278 287	481 091



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	14 873 224	15 119 833
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	89 500	124 140
Sum varige driftsmidler		14 962 724	15 243 973
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	166 346	212 000
Sum finansielle anleggsmidler		166 346	212 000
Sum anleggsmidler		15 129 070	15 455 973
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	275 620	255 458
Andre fordringer	6	233 510	23 903
Sum fordringer		509 130	279 361
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 015	129 043
Sum omløpsmidler		523 145	408 404
SUM EIENDELER		15 652 215	15 864 377
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	130 000	130 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 368 870	4 090 583
Sum opptjent egenkapital		4 368 870	4 090 583
Sum egenkapital		4 498 870	4 220 583
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 158 665	2 194 278
Sum avsetninger for forpliktelser		2 158 665	2 194 278
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	8 531 250	9 056 250
Sum annen langsiktig gjeld		8 531 250	9 056 250
Sum langsiktig gjeld		10 689 915	11 250 528
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 016	28 379
Skyldige offentlige avgifter		46 755	45 981
Annen kortsiktig gjeld	6	360 659	318 906
Sum kortsiktig gjeld		463 430	393 266
Sum gjeld		11 153 345	11 643 794
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 652 215	15 864 377



Teglgården Bergen AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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. 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.

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.

Skatter

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 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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

Antall	Pålydende	Balanseført
130	1 000 kr	130 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Trond Hansen, styreleder, daglig leder	104	80 %
Even Sandtorv Hansen, styremedlem	13	10 %
Ole Kallevik Sandtorv, styremedlem	13	10 %
Sum	130	100 %



Teglgården Bergen AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital stiftelse 20.10.13	130 000	4 090 583	4 220 583
Årsresultat	0	278 287	278 287
Egenkapital 31.12.17	130 000	4 368 870	4 498 870

Note 4 - Antall ansatte, styre og obligatorisk tjenestepensjon

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke betalt ut styrehonorar. Foretaket 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 5 - Varige driftsmidler

	Leirvikflaten 17	Tilhenger Hjullaster	Bad Kjørekontor	Skip, rigger, fly og Stillas	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	16 054 269	138 200	75 173	36 324	16 303 966
Anskaffelseskost 31.12.	16 054 269	138 200	75 173	36 324	16 303 966
Akk.avskrivning 31.12.	-1 195 545	-111 700	-12 173	-21 824	-1 341 242
Balanseført pr. 31.12.	14 858 724	26 500	63 000	14 500	14 962 724
Årets avskrivninger	-239 109	-27 640	-7 000	-7 500	-281 249
Økonomisk levetid	50 år	5 år	8 år	3 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktige fordringer</i>	2017	2016
Lån til eier	166 346	212 000
<i>Kortsiktige fordringer</i>	2017	2016
Kundefordringer	275 620	255 457
Hansen Takst AS	0	22 000
Foskuddsbetalte kostnader	38 262	0
Ingvar Finnesand	184 000	0
Tilgode mva	11 248	0
Sum	<u>509 130</u>	<u>277 457</u>
<i>Langsiktig gjeld</i>	2017	2016
Lån til DNB	8 531 250	9 056 250



Teglgården Bergen AS

Noter til regnskapet for 2017

<i>Kortsiktig gjeld</i>	2017	2016
Annen kortsiktig gjeld	11 605	14 822
Hansen Takst AS	59 000	0
Forskudd fra kunder	234 835	248 088
Påløpt rente	55 219	55 995
Sum	<u>360 659</u>	<u>318 905</u>

Av gjeld til DNB er det kr. 5 950 000 som forfaller til betaling etter 5 år.
Det er skrevet låneavtale for lån til eier. Lånet nedbetales over 3 år og renteberegnes.

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2017
Endring utsatt skatt	-35 613
Årets totale skattekostnad	<u>-35 613</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	242 674
Endring i midlertidige forskjeller	-9 354
Alminnelig inntekt	233 320
Anvendt fremførbart underskudd	-233 320
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017
Driftsmidler inkl goodwill	9 446 106
Utestående fordringer	38 217
Sum	<u>9 484 323</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-98 824</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>9 385 499</u>