



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 830 894 322
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS HAVNEGATA 24
Forretningsadresse: 7800 NAMSOS

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: Oddvar Kolås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.04.2018

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		881 758	697 399
Sum inntekter		881 758	697 399
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 000	5 000
Annen driftskostnad	2	147 428	143 770
Sum kostnader		152 428	148 770
Driftsresultat		729 330	548 629
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		262	941
Sum finansinntekter		262	941
Annen rentekostnad		77	19
Annen finanskostnad			13 800
Sum finanskostnader		77	13 819
Netto finans		185	-12 878
Ordinært resultat før skattekostnad	5	729 514	535 751
Skattekostnad på ordinært resultat	5	158 722	124 176
Ordinært resultat etter skattekostnad		570 792	411 575
Årsresultat		570 792	411 575
Årsresultat etter minoritetsinteresser		570 792	411 575
Totalresultat		570 792	411 575
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		900 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-329 208	411 575
Sum overføringer og disponeringer		570 792	411 575



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	48 883	1 103 425
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		
Sum varige driftsmidler	1, 3	48 883	1 103 425
Sum anleggsmidler		48 883	1 103 425
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1		6 400
Sum fordringer			6 400
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 927 456	221 563
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 927 456	221 563
Sum omløpsmidler		1 927 456	227 963
SUM EIENDELER		1 976 339	1 331 388
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	204 000	204 000
Overkurs		3 000	3 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		207 000	207 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		376 990	706 197
Sum opptjent egenkapital		376 990	706 197
Sum egenkapital		583 990	913 197
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	376 737	317 277
Sum avsetninger for forpliktelser	1	376 737	317 277
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		376 737	317 277
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	99 262	89 546
Utbytte		900 000	
Annen kortsiktig gjeld		16 351	11 368
Sum kortsiktig gjeld		1 015 613	100 914
Sum gjeld		1 392 350	418 191
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 976 339	1 331 388



Årsregnskap

2017

AS HAVNEGATA 24

830 894 322

Utarbeidet av:
Regnskapshuset Stein Kolaas AS
Postboks 206 7801 NAMSOS
Tlf. 905 17 094



Årsberetning 2017

AS HAVNEGATA 24

Virksomhetens art

AS HAVNEGATA 24 er et aksjeselskap der virksomheten omfatter utleie av fast eiendom. Selskapet er lokalisert i Namsos kommune.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsoppgjøret gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Regnskapet viser et overskudd på kr 570 792,-.

Kr 329 208 overføres fra annen egenkapital. Kr 900 000 avsettes til utbytte.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2017.

Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø.

Likestilling

Det er ingen ansatte i selskapet. Styret består av to mannlige og et kvinnelig medlem.

Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Namsos 01.04.2018

Oddvar Kolås
Styrets leder

Toril Kolås
Styremedlem

Per Johan Kolås
Styremedlem



Resultatregnskap

AS HAVNEGATA 24

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Annen driftsinntekt		881 758	697 399
Sum driftsinntekter		<u>881 758</u>	<u>697 399</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 000	5 000
Annen driftskostnad	2	147 428	143 770
Sum driftskostnader		<u>152 428</u>	<u>148 770</u>
Driftsresultat		<u>729 330</u>	<u>548 629</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		262	941
Annen rentekostnad		77	19
Annen finanskostnad		0	13 800
Resultat av finansposter		<u>185</u>	<u>-12 878</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	729 514	535 751
Skattekostnad på ordinært resultat	5	158 722	124 176
Ordinært resultat		<u>570 792</u>	<u>411 575</u>
Årsresultat		<u>570 792</u>	<u>411 575</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		900 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	411 575
Overført fra annen egenkapital		329 208	0
Sum overføringer		<u>570 792</u>	<u>411 575</u>



Balanse

AS HAVNEGATA 24

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	48 883	1 103 425
Sum varige driftsmidler	1, 3	<u>48 883</u>	<u>1 103 425</u>
Sum anleggsmidler		<u>48 883</u>	<u>1 103 425</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	0	6 400
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>6 400</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 927 456	221 563
Sum omløpsmidler		<u>1 927 456</u>	<u>227 963</u>
Sum eiendeler		<u>1 976 339</u>	<u>1 331 388</u>



Balanse

AS HAVNEGATA 24

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	204 000	204 000
Overkurs		3 000	3 000
Sum innskutt egenkapital		<u>207 000</u>	<u>207 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		376 990	706 197
Sum opptjent egenkapital		<u>376 990</u>	<u>706 197</u>
Sum egenkapital		<u>583 990</u>	<u>913 197</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	5	376 737	317 277
Sum avsetning for forpliktelser	1	<u>376 737</u>	<u>317 277</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	99 262	89 546
Utbytte		900 000	0
Annen kortsiktig gjeld		16 351	11 368
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 015 613</u>	<u>100 914</u>
Sum gjeld		<u>1 392 350</u>	<u>418 191</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 976 339</u>	<u>1 331 388</u>

Ski, 01.04.2018
Styret i AS HAVNEGATA 24

Oddvar Kolås
Styrets leder

Per Johan Kolås
Styremedlem

Toril Kolås
Styremedlem



Noter

AS HAVNEGATA 24

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke betalt godtgjørelse til selskapets styre.

Styret har valgt bort revisor fra og med inntektsåret 2013.



Noter

AS HAVNEGATA 24

Note 3 Anleggsmidler

	Forretningsdel	Boligdel	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2017	75 432	1 049 542	1 124 974
- Avgang i året	0	1 049 542	1 049 542
= Anskaffelseskost 31.12.2017	75 432	0	75 432
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2017	26 549		26 549
= Bokført verdi 31.12.2017	48 883	0	48 883
Årets ordinære avskrivninger	5 000	0	5 000
Økonomisk levetid	10-25 år		

Note 4 - Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i AS HAVNEGATA 24 pr. 31.12. består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	80	1 700	136 000,00
B-aksjer	40	1 700	68 000,00
Sum	120		204 000,00

A og B-aksjene har samme stemmerett. Forøvrig gir hver aksje samme rett i selskapet. Ved kapitalforhøyelse har aksjonærene bare fortrinnsrett til aksjer innen den klasse de eier i fra før.

Eierstruktur:

Selskapets aksjonærer pr 31.12. var:

		A-aksjer	B-aksjer	Andel i %
Oddvar Kolås	Styrets leder	27	13	33,33
Per Johan Kolås	Styremedlem	27	13	33,34
Toril Kolås	styremedlem	26	14	33,33
Sum		80	40	100

**Noter****AS HAVNEGATA 24****Note 5 - Skatt**

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	99 262	89 546
Utsatt skatt	59 460	34 630
Skattekostnad ordinært resultat	158 722	124 176
Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Ordinært resultat før skatt	729 514	535 751
Permanente forskjeller	77	13 832
Endring i midlertidige forskjeller	-316 000	-191 400
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Skattepliktig inntekt	413 591	358 183

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-54 014	-50 014	-4 000
Fordringer	0	0	0
Gevinst- og tapskonto	1 386 000	1 700 000	-314 000
Andre forskjeller	10 000	12 000	2 000
Skattemessig underskudd	0	0	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	1 321 986	1 637 986	-316 000
Utsatt skatt (24 -23 %)	317 277	376 737	59 460