



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 801 306  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JERNBANEGATA 10 AS  
Forretningsadresse: Glemmengata 8  
1608 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: Lars Gjerlaugsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2018

### 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, 02.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		770 000	752 300
<b>Sum inntekter</b>		<b>770 000</b>	<b>752 300</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	93 900	105 200
Annen driftskostnad		61 024	96 368
<b>Sum kostnader</b>		<b>154 924</b>	<b>201 568</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>615 076</b>	<b>550 732</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17	97
Annen finansinntekt			224 999
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17</b>	<b>225 096</b>
Annen rentekostnad		135	72 250
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>135</b>	<b>72 250</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-118</b>	<b>152 846</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	5	<b>614 958</b>	<b>703 578</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		143 925	115 762
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>471 033</b>	<b>587 816</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>471 033</b>	<b>587 816</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		471 034	587 816
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>471 034</b>	<b>587 816</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 621 200	2 694 900
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		35 600	55 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>2 656 800</b>	<b>2 750 700</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 656 800</b>	<b>2 750 700</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	797 575	32 059
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>797 575</b>	<b>32 059</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>797 575</b>	<b>32 059</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 454 375</b>	<b>2 782 759</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	1 641 197	1 170 164
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 641 197</b>	<b>1 170 164</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 741 197</b>	<b>1 270 164</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	84 290	93 165
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>84 290</b>	<b>93 165</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld		1 286 915	1 286 915
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 286 915</b>	<b>1 286 915</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 371 205</b>	<b>1 380 080</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		987	4 925
Betalbar skatt	5	152 800	127 590
Kortsiktig konserngjeld		188 186	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>341 973</b>	<b>132 515</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 713 178</b>	<b>1 512 595</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 454 375</b>	<b>2 782 759</b>



1 2

Årsregnskap 2017

**Jernbanegata 10 AS**  
**ORG.NR. 980 801 306**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



**Resultatregnskap 2017**  
**Jernbanegata 10 AS**

	Note	2017	2016
Annen driftsinntekt		770 000	752 300
<b>Sum salgsinntekter</b>		<b>770 000</b>	<b>752 300</b>
Avskrivning	3	-93 900 #	-105 200
Annen driftskostnad		-61 024	-96 368
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-154 924</b>	<b>-201 568</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>615 076</b>	<b>550 732</b>
Annen renteinntekt		17	224 999
Annen finansinntekt			97
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17</b>	<b>225 096</b>
Annen rentekostnad		-135	-72 250
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-135</b>	<b>-72 250</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-118</b>	<b>152 846</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>614 958</b>	<b>703 578</b>
Skattekostnad på ord.resultat	5	-143 925	-115 762
<b>Ordinært resultat</b>		<b>471 033</b>	<b>587 816</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>471 033</b>	<b>587 816</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen Egenkapital		471 033	587 816
<b>Sum</b>		<b>471 033</b>	<b>587 816</b>



**Balanse pr. 31. desember 2017**  
**Jernbanegata 10 AS**

	Note	2017	2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Glemmengata 8		2 621 200	2 694 900
Oppgradering Glemmengata 8		35 600	55 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<u>2 656 800</u>	<u>2 750 700</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>2 656 800</u>	<u>2 750 700</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd	4	797 575	32 059
<b>Sum bankinnskudd</b>		<u>797 575</u>	<u>32 059</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>797 575</u>	<u>32 059</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>3 454 375</u>	<u>2 782 759</u>

**Balanse pr. 31. desember 2017**  
**Jernbanegata 10 AS**

	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6,7	-100 000	-100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-1 641 197	-1 170 164
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 641 197</b>	<b>-1 170 164</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 741 197</b>	<b>-1 270 164</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	84 290	93 165
Langsiktig konserngjeld		1 286 915	1 286 915
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 371 205</b>	<b>1 380 080</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		987	4 925
Betalbar skatt	5	152 800	127 590
Kortsiktig konserngjeld		188 186	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>341 973</b>	<b>132 515</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 713 178</b>	<b>1 512 595</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 454 375</b>	<b>2 782 759</b>

Fredrikstad 24.04.2018

  
Lars Gjørhaugen  
Styreleder  
Runa Mørger  
Styremedlem



## Noter 2017 Jernbanegata 10 AS

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved varresalg 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 verdifall 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 driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

### 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

**Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.**

Selskapet har ingen lønnet ansatt og forvaltes av styreleder.

**Pensjonskostnader**

Det er innført obligatorisk tjenstepensjon (OTP) fra 2007. Selskapet er ikke pliktig til å tegne dette, og har heller ikke inngått en slik avtale.

**Revisor**

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

**Note 3 - Varige driftsmidler****Spesifikasjon av varige driftsmidler**

	<b>Bygning</b>	<b>Oppgradering</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 01.01.	3 686 170	375 610	4 061 780
Tilgang i året	-	-	-
Avgang i året	-	-	-
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	-991 270	-319 810	-1 311 080
Ordinære avskrivninger	-73 700 #	-20 200	-93 900
<b>Balansført verdi pr 31.12.</b>	<b>2 621 200 #</b>	<b>35 600</b>	<b>2 656 800</b>
Prosentats ord. avskrivninger	2	10	

**Note 4 - Bankinnskudd**

Posten inneholder kun frie midler.

**Note 5 - Skattekostnad****Grunnlag for beregning av skatt**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	614 958	703 578
Permanente forskjeller	-	-225 001
Endring midlertidige forskjeller	21 710	31 782
Grunnlag betalbar skatt	636 668	510 359
Fremførbart underskudd		
<b>Betalbar skatt på årets resultat</b>	<b>152 800</b>	<b>127 590</b>
+/- Endring i utsatt skatt	-8 875	-11 828
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>143 925</b>	<b>115 762</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>152 800</b>	<b>127 590</b>

<b>Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>01.01.2017</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>Endring</b>
Anleggsmidler	267 703	270 090	-2 387
Gevinst- og tapskonto	120 486	96 389	24 097
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>388 189 #</b>	<b>366 479</b>	<b>21 710</b>
Utsatt skatt	93 165	84 290	8 875

Redusert selskapskatt til 23 % fra 2018 har påvirket utsatt skatt med kr 3.665



**Note 6 - antall aksjer, aksjeeiere m.v.**

Selskapets aksjekapital utgjør kr 100 000, fordelt på 1000 aksjer á pålydende kr 100 pr aksje.

**Selskapets aksjonærer**  
Glomma Tannklinikk AS

**Eierandel**  
100 aksjer - 100 %

**Note 7 - endring i egenkapital**

<b>Spesifikasjon egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Sum EK</b>
Egenkapital 01.01.	100 000	1 170 164	1 270 164
Årets resultat		471 033	471 033
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>1 641 197</b>	<b>1 741 197</b>