



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 019 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUKEVEIEN 51 AS
Forretningsadresse: Aukeveien 51
3472 BØDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Karin Goller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		374 344	319 228
Sum inntekter		374 344	319 228
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	74 238	74 038
Annen driftskostnad		178 172	218 741
Sum kostnader		252 410	292 779
Driftsresultat		121 934	26 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	18
Sum finansinntekter		5	18
Annen rentekostnad		118 438	93 765
Sum finanskostnader		118 438	93 765
Netto finans		-118 433	-93 747
Ordinært resultat før skattekostnad		3 501	-67 298
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 501	-67 298
Årsresultat		3 501	-67 298
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		3 501	-67 298
Sum overføringer og disponeringer		3 501	-67 298



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 587 674	3 627 850
Sum varige driftsmidler		3 587 674	3 627 850
Sum anleggsmidler		3 587 674	3 627 850
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	250 000	152 628
Andre fordringer			3 586
Sum fordringer		250 000	156 214
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	750	24 621
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		750	24 621
Sum omløpsmidler		250 750	180 835
SUM EIENDELER		3 838 424	3 808 685
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	353 695	357 196



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		-353 695	-357 196
Sum egenkapital		-323 695	-327 196
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		20 189	20 189
Sum avsetninger for forpliktelser		20 189	20 189
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 600 000	2 600 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 600 000	2 600 000
Sum langsiktig gjeld		2 620 189	2 620 189
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 475	26 234
Annen kortsiktig gjeld	11	1 493 455	1 489 458
Sum kortsiktig gjeld		1 541 930	1 515 692
Sum gjeld		4 162 119	4 135 881
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 838 424	3 808 685



Noter 2018 AUKEVEIEN 51 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, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, 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 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 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2018	3 627 850
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Verdi 31.12.2018	3 627 850
Avskrivning 2%	74 238
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	3 587 674

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	3 501	(67 298)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 794	(39 700)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(5 295)	
Årets skattegrunnlag	0	(106 998)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	39 700	37 906	1 794
Skattemessig fremførbart underskudd	(368 422)	(363 127)	(5 295)
Netto forskjeller	(328 722)	(325 221)	(3 501)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	328 722	325 221	3 501
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 71 549

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	250 000	152 628
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	250 000	152 628

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
---------------------------	--------------	-------------	-----



Egenkapital 01.01.2018	30 000	(357 196)	(327 196)
Årets resultat		3 501	3 501
Egenkapital 31.12.2018	30 000	(353 695)	(323 695)

Note 7 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 600 000	2 600 000
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
Sum	2 600 000	2 600 000

Et forretningsbygg i Røyken kommune (g.nr. 37; br.nr. 100) og er oppført til bokført verdi minus avskrivninger ; d.v.s. kr. 3.587.674 Dnb Bank ASA har pant i eiendommen på kr. 3.000.000.

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1.000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30.000,-

Note 10 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Karin Goller	30	100%
Totalt	30	100%

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Herav er lån fra aksjonær og nærstående på kr. 1.488.006.



Årsberetning 2018 AUKEVEIEN 51 AS

Org.nr. 898.019.942

Virksomhetens art:

Selskapet driver innen utleie og drift av egne og andres eiendom og har forretningsadresse i Røyken kommune.

Utvikling i resultat og firmaets stilling:

Selskapet har i 2018 hatt en omsetningsøkning og resultatet ble positivt. Firmaet har tapt hele egenkapitalen. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift:

Selskapet har tapt hele egenkapitalen. Dette skyldes store oppstartkostnader fra 2012 og rehabilitering av bygget. Resultatet i 2018 er positivt. Det er gitt et rente- og avdragsfritt lån fra aksjonær. Videre arbeider styret med å øke leieinntektene ytterligere. Styret mener derfor at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø:

Styret mener arbeidsmiljøet i virksomheten er tilfredsstillende. Firmaet har ikke hatt sykefravær eller skader i 2018.

Likestilling:

Selskapet hadde ingen ansatte i 2018. Firmaet har dog som policy og ikke fordele noe kjønn.

Ytre miljø:

Foretaket forurenses ikke det ytre miljø.

Røyken 28/6 2019

Karin Goller
Styrets leder