



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 046 843
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLASSVERKTOMTA MOSS AS
Forretningsadresse: Munkegata 48
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Merete Lille
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	5		
Avskrivning	1		
Annen driftskostnad	5	46 665	47 919
Sum kostnader		46 665	47 919
Driftsresultat		-46 665	-47 919
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		313	148
Sum finansinntekter		313	148
Rentekostnad til foretak i samme konsern		91 397	90 081
Annen rentekostnad			543
Sum finanskostnader		91 397	90 624
Netto finans		-91 084	-90 476
Ordinært resultat før skattekostnad		-137 749	-138 395
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-30 305	-30 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		-107 444	-108 364
Årsresultat		-107 444	-108 364
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-107 444	-108 364
Totalresultat		-107 444	-108 364
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-1 801
Overført fra annen innskutt egenkapital		-107 444	-106 563
Sum overføringer og disponeringer		-107 444	-108 364



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	39 592	39 592
Sum immaterielle eiendeler		39 592	39 592
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		27 873 994	27 873 994
Sum varige driftsmidler	1	27 873 994	27 873 994
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Obligasjoner og andre fordringer	7		
Sum anleggsmidler		27 913 586	27 913 586
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		137 749	138 394
Andre kortsiktige fordringer		425 280	425 280
Sum fordringer		563 029	563 674
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	22 972	21 854
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 972	21 854
Sum omløpsmidler		586 001	585 529
SUM EIENDELER		28 499 587	28 499 114

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400)	3	40 000	40 000
Overkurs		26 196 466	26 196 466
Sum innskutt egenkapital		26 236 466	26 236 466
Sum egenkapital	6	26 236 466	26 236 466
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	2 263 121	2 260 118
Sum annen langsiktig gjeld		2 263 121	2 260 118
Sum langsiktig gjeld		2 263 121	2 260 118
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			2 531
Betalbar skatt	4		
Utbytte	6		
Sum kortsiktig gjeld			2 531
Sum gjeld		2 263 121	2 262 649
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 499 587	28 499 114



Resultatregnskap 01.01. - 31.12.			
Glassverktomta Moss AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	5	46 665	47 919
Sum driftskostnader		<u>46 665</u>	<u>47 919</u>
Driftsresultat		<u>-46 665</u>	<u>-47 919</u>
Finansposter			
Annen renteinntekt		313	148
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-91 397	-90 081
Annen rentekostnad		0	-543
Sum finansposter		<u>-91 084</u>	<u>-90 476</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-137 749</u>	<u>-138 395</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-30 305	-30 031
Årsresultat		<u>-107 444</u>	<u>-108 364</u>
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen innskutt egenkapital		-107 444	-106 563
Overført fra overkurs		0	-1 801
Sum overføringer og disponeringer		<u>-107 444</u>	<u>-108 364</u>




Balanse pr. 31.12.			
Glassverktomta Moss AS			
EIENDELER	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	<u>39 592</u>	<u>39 592</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>39 592</u>	<u>39 592</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		<u>27 873 994</u>	<u>27 873 994</u>
Sum varige driftsmidler	1	<u>27 873 994</u>	<u>27 873 994</u>
Sum anleggsmidler		<u>27 913 586</u>	<u>27 913 586</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer		137 749	138 394
Andre kortsiktige fordringer		<u>425 280</u>	<u>425 280</u>
Sum fordringer		<u>563 029</u>	<u>563 674</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	22 972	21 854
Sum omløpsmidler		<u>586 001</u>	<u>585 529</u>
Sum eiendeler		<u>28 499 587</u>	<u>28 499 114</u>
Glassverktomta Moss AS		Side 2	

**Balanse pr. 31.12.**

Glassverktomta Moss AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400)	3	40 000	40 000
Overkurs		<u>26 196 466</u>	<u>26 196 466</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>26 236 466</u>	<u>26 236 466</u>
Sum egenkapital	6	<u>26 236 466</u>	<u>26 236 466</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konserngjeld	7	<u>2 263 121</u>	<u>2 260 118</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 263 121</u>	<u>2 260 118</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		<u>0</u>	<u>2 531</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>2 531</u>
Sum gjeld		<u>2 263 121</u>	<u>2 262 649</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>28 499 587</u>	<u>28 499 114</u>

Trondheim, 30.04.2020


Trond Lykke
styreleder



Glassverktomta Moss AS

Noter til årsregnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner 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.



Glassverktomta Moss AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 1 Varige driftsmidler

	Tomter	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	27 873 994	27 873 994
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	27 873 994	27 873 994
Akkumulerte avskrivninger	0	0
Akkumulerte nedskrivninger	0	0
Bokført verdi per 31.12.2019	27 873 994	27 873 994

Selskapet har 08.09.17 inngått avtale om fremtidig salg av tomten. Pr. 31.12.19 er tomten fremdeles eid av selskapet.

Note 2 Bundne midler

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 40 000 består av 100 aksjer á kr. 400.

Oversikt over de største aksjonærene	Antall	Eierandel
I K Lykke Eiendom AS	100	100%
Totalt	100	100%

Konsernregnskap utarbeides av morselskapet I K Lykke Eiendom Holding AS orgnr. 920 875 807.

Konsernregnskapet kan fås utlevert ved henvendelse hos I K Lykke Eiendom Holding AS, Munkegata 48, 7011 Trondheim.



Glassverktomta Moss AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-30 305	-30 031
Skattekostnad ordinært resultat	-30 305	-30 031
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-30 305	-31 831
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	30 305	31 831
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen ansatte og det er derfor ikke kostnadsført lønnskostnader i løpet av regnskapsåret. Siden selskapet ikke har ansatte er det ikke etablert noen pensjonsordning.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen daglig leder. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til selskapets styre.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelte lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapets egenkapital.

Revisor	2019	2018
Kostnadsført revisjonshonorar i regnskapet (inkl. MVA)	7 875	24 238
Honorar for teknisk regnskapsbistad fra revisor (inkl. MVA)	7 500	7 500
Sum	15 375	31 738

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2019	40 000	26 196 466	0	26 236 466
Årets resultat	0	0	-107 444	-107 444
Mottatt konsernbidrag	0	0	107 444	107 444
Egenkapital 31.12.2019	40 000	26 196 466	0	26 236 466



Glassverktomta Moss AS

Noter til årsregnskapet 2019

Note 7 Fordringer og gjeld

	2019	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2 263 121	2 260 118



Til generalforsamlingen i Glassverktomta Moss AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Glassverktomta Moss AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Brattørkaia 17B, Postboks 6365 Torgard, NO-7492 Trondheim

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Glassverktomta Moss AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsikk i Norge.

Trondheim, 30. april 2020
PricewaterhouseCoopers AS

Ronny Lysmen
Statsautorisert revisor