



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 715 187
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENNELY GRENDEHUS AS
Forretningsadresse: Vennelyveien 14
1390 VOLLEN

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: Knut-herman Førsund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 460	11 950
Annen driftsinntekt		414 227	454 174
Sum inntekter		423 687	466 124
Kostnader			
Lønnskostnad	10		13 226
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	65 333	65 333
Annen driftskostnad	1	372 462	412 522
Sum kostnader		437 795	491 082
Driftsresultat		-14 108	-24 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			56
Sum finansinntekter			56
Annen rentekostnad		3 217	4 031
Sum finanskostnader		3 217	4 031
Netto finans		-3 217	-3 975
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 325	-28 933
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4		37 861
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 325	-66 794
Årsresultat		-17 325	-66 794
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-66 794
Annen egenkapital		-17 325	
Sum overføringer og disponeringer	9, 12	-17 325	-66 794



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 215 009	2 273 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	11 115	18 157
Sum varige driftsmidler		2 226 124	2 291 457
Sum anleggsmidler		2 226 124	2 291 457
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	44 140	7 500
Andre fordringer		15 527	10 580
Sum fordringer		59 667	18 080
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	30 220	37 611
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 220	37 611
Sum omløpsmidler		89 887	55 691
SUM EIENDELER		2 316 011	2 347 148
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (18 802 aksjer à kr 100,00)	7, 8, 9, 11	1 880 200	1 880 200
Overkurs	9	315 348	315 348
Sum innskutt egenkapital		2 195 548	2 195 548



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		32 582
Udekket tap	9	51 537	66 794
Sum opptjent egenkapital		-51 537	-34 212
Sum egenkapital	9, 12	2 144 011	2 161 336
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		48 000	72 000
Øvrig langsiktig gjeld	13	94 000	112 800
Sum annen langsiktig gjeld		142 000	184 800
Sum langsiktig gjeld		142 000	184 800
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter			417
Annen kortsiktig gjeld		30 000	595
Sum kortsiktig gjeld		30 000	1 012
Sum gjeld		172 000	185 812
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 316 011	2 347 148



Noter 2018

VENNELY GRENDEHUS 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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsfører selskap.



Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	2 487 495	35 212	2 522 707
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	2 487 495	35 212	2 522 707
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(214 195)	(17 055)	(231 250)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(272 486)	(24 097)	(296 583)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	2 215 009	11 115	2 226 124
Årets avskrivninger	(58 291)	(7 042)	(65 333)
Økonomisk levetid	20 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 - 5 %	20 %	

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(17 325)	(28 933)
+/- Permanente forskjeller	255	585
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	16 290	14 065
Årets skattegrunnlag	(780)	(14 283)
+/- Endring i utsatt skatt		37 861
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	37 861
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(18 704)	(34 994)	16 290
Skattemessig fremførbart underskudd	(167 399)	(168 179)	780
Netto forskjeller	(186 103)	(203 173)	17 070
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	186 103	203 173	(17 070)
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 44 698

Note 5 - 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	44 140	7 500
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	44 140	7 500



Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 18 802 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 1 880 200.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 24 aksjonærer. Nedenfor vises de 10 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Vollen Ungdomslag	18 231	96,96%
Vollen vel	496	2,64%
Hoseth , Svein	10	0,05%
Østenstad, Bjørn	10	0,05%
Tom Elnes Rørleggerforrening AS	8	0,04%
Asker Gartnerlag	5	0,03%
Grøndal, Randi	5	0,03%
Heineberg , Eirik	5	0,03%
Vollen Båttforening	5	0,03%
Enervold, Bjarne	4	0,02%
Andre	23	0,12%
Sum	18 802	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	1 880 200	315 348	32 582	(66 794)	2 161 336
Årets resultat				(17 325)	(17 325)
Egenkapital 31.12.2018	1 880 200	315 348	32 582	(84 119)	2 144 011

Note 10 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styremedlem	Bjørn Østenstad	10
Styremedlem	Kristin Madsen	2

Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning. Årets resultat er på kr 17 325. Egenkapital er på kr 2 144 011.



Note 13 - Andre forpliktelser

Selskapet har motatt tilskudd fra Asker kommune i form av investeringstilskudd. Tilskuddet er aktivert som en langsiktig gjeld og inntektsføres i takt med avskrivningen av investeringen. Årets inntektsføring er på kr 18 800.