



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 230 969
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LISTERVEIEN 3 OG 5 AS
Forretningsadresse: Jølle
4560 VANSE

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: Liv Siri Jølle Skårdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 450 281 | 565 611 |
| Sum inntekter | | 450 281 | 565 611 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 118 265 | 124 849 |
| Annen driftskostnad | 2 | 190 406 | 254 588 |
| Sum kostnader | | 308 671 | 379 437 |
| Driftsresultat | | 141 610 | 186 174 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 24 | 16 |
| Sum finansinntekter | | 24 | 16 |
| Annen rentekostnad | | 105 117 | 120 206 |
| Sum finanskostnader | | 105 117 | 120 206 |
| Netto finans | | -105 093 | -120 190 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 36 517 | 65 983 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 4 694 | 12 399 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 31 823 | 53 584 |
| Årsresultat | | 31 823 | 53 584 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 31 823 | 53 584 |
| Totalresultat | | 31 823 | 53 584 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra fond | 5, 5 | | |
| Konsernbidrag | 5 | 7 384 | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 5, 5 | 24 439 | 53 584 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 31 823 | 53 584 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3, 8 | 3 148 839 | 3 189 604 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 148 839 | 3 189 604 |
| Sum anleggsmidler | | 3 148 839 | 3 189 604 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 7 | 674 693 | 688 951 |
| Sum fordringer | | 674 693 | 688 951 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 322 | 41 955 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 322 | 41 955 |
| Sum omløpsmidler | | 681 015 | 730 905 |
| SUM EIENDELER | | 3 829 854 | 3 920 509 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4, 5 | 830 000 | 830 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 5 | 48 472 | 48 472 |
| Sum innskutt egenkapital | | 878 472 | 878 472 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Fond | 5 | | |
| Annen egenkapital | 5 | 253 705 | 229 266 |
| Sum opptjent egenkapital | | 253 705 | 229 266 |
| Sum egenkapital | | 1 132 177 | 1 107 738 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 81 532 | 79 044 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 81 532 | 79 044 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 2 606 557 | 2 727 979 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 606 557 | 2 727 979 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 688 089 | 2 807 023 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 6 | | 1 503 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 9 589 | 4 246 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 589 | 5 749 |
| Sum gjeld | | 2 697 678 | 2 812 772 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 829 854 | 3 920 509 |



Listerveien 3 og 5 AS

Noter til regnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor:

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen ansatte og derved ikke pliktig til å ha OTP.

Ytelser til ledende personer

Det ikke utbetalt ytelser til ledende personer.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon ettersom vilkårene i aksjeloven § 7-6 er oppfylt.



Listerveien 3 og 5 AS

Noter til regnskapet 2018

Note 3 Varige driftsmidler

| | Bygninger | Tomt | Fast teknisk instalasjon | Sum |
|---------------------------------|------------------|----------------|-----------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 2 063 141 | 500 000 | 1 375 427 | 3 938 568 |
| Tilgang | 50 000 | 0 | 27 500 | 77 500 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 2 113 141 | 500 000 | 1 402 927 | 4 016 068 |
| Akkumulert avskrivning | 407 581 | 0 | 459 648 | 867 229 |
| Bokført verdi pr. 31.12. | 1 705 560 | 500 000 | 943 279 | 3 148 839 |
| Årets avskrivninger | 50 164 | 0 | 68 101 | 118 265 |
| Økonomisk levetid | 35 år | | 20 år | |

Styret har vurdert gjenværende levetid på byggene til 35 år, og dermed endret avskrivningsplanen med virkning fra og med 1.1.2018.

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av 100 aksjer á kr. 8 300. Alle aksjer er likestilte. Samtlige aksjer eies av Sveindom AS.

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskudd EK | Annen EK/ udekket tap | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital pr. 01.01 | 830 000 | 48 472 | 229 266 | 1 107 738 |
| Avgitt konsenbidrag | 0 | 0 | -7 384 | -7 384 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 31 823 | 31 823 |
| Egenkapital pr. 31.12. | 830 000 | 48 472 | 253 705 | 1 132 177 |

Note 6 Skattekostnad

| Årets skattekostnad fremkommer slik: | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| Betalbar skatt | 0 | 1 503 |
| Skatt konsenbidrag | 2 205 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | 2 488 | 10 896 |
| Årets skattekostnad | 4 694 | 12 399 |

Bokført utsatt skatteforpliktelse i balansen 81 532 79 044

Note 7 Mellomværende med konsernselskaper

| | 2018 | 2017 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Sveindom AS | 641 757 | 648 090 |
| Rutebilgården Vanse AS | 4 420 | 21 592 |
| Sum | 646 177 | 669 682 |

Listerveien 3 og 5 AS har avgitt et konsenbidrag på kr. 9 589 til Sveindom AS i 2018.



Listerveien 3 og 5 AS

Noter til regnskapet 2018

Note 8 Langsiktig gjeld, pantestillelser og garantier

| Bokført gjeld som er sikret med pant og lignende: | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 606 557 | 2 727 979 |
| Sum pantesikret gjeld | 2 606 557 | 2 727 979 |
| | | |
| Lån med forfall senere enn fem år | 1 999 447 | 2 023 851 |
| | | |
| Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld: | 2018 | 2017 |
| Eiendom, pålydende MNOK 10 | 3 148 839 | 3 189 604 |
| Sum | 3 148 839 | 3 189 604 |

Selskapet har stilt realkausjon i fast eiendom pålydende TNOK 8 750.

Selskapets eiendom er stilt som sikkerhet for lån (TNOK 4 227) i Sveindom AS, pålydende MNOK 9,5 og lån (TNOK 1 337) i Rutebilgården Vanse AS, pålydende MNOK 9,5.

Aksjer i selskapet er pantsatt til fordel for gjeld i Listerveien 3 og 5 AS og Rutebilgården Vanse AS.



Listerveien 3 og 5 AS

Resultatregnskap

| NOTER | DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | 2018 | 2017 |
|-------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | Annen driftsinntekt | 450 281 | 565 611 |
| | Sum driftsinntekter | 450 281 | 565 611 |
| 3 | Ordinær avskrivning | 118 265 | 124 849 |
| 2 | Annen driftskostnad | 190 406 | 254 588 |
| | Sum driftskostnader | 308 671 | 379 437 |
| | Driftsresultat | 141 610 | 186 174 |
| | FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | |
| | Annen renteinntekt | 24 | 16 |
| | Annen rentekostnad | -105 117 | -120 206 |
| | Netto finansresultat | -105 093 | -120 190 |
| | Ordinært resultat før skattekostnad | 36 517 | 65 983 |
| 6 | Skattekostnad på ordinært resultat | -4 694 | -12 399 |
| | Ordinært resultat | 31 823 | 53 584 |
| | ÅRSRESULTAT | 31 823 | 53 584 |
| | OVERFØRINGER | | |
| 5 | Avsatt til annen egenkapital | 24 439 | 53 584 |
| 5 | Avgitt konsernbidrag (etter skatt) | 7 384 | 0 |
| | Sum overføringer | 31 823 | 53 584 |



Listerveien 3 og 5 AS

Balanse pr. 31. desember

| NOTER | EIENDELER | 2018 | 2017 |
|-------|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| | Anleggsmidler | | |
| | Varige driftsmidler | | |
| 3, 8 | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 148 839 | 3 189 604 |
| | Sum varige driftsmidler | 3 148 839 | 3 189 604 |
| | Sum anleggsmidler | 3 148 839 | 3 189 604 |
| | Omløpsmidler | | |
| | Fordringer | | |
| 7 | Andre kortsiktige fordringer | 674 693 | 688 951 |
| | Sum fordringer | 674 693 | 688 951 |
| | Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 322 | 41 955 |
| | Sum omløpsmidler | 681 015 | 730 905 |
| | SUM EIENDELER | 3 829 854 | 3 920 509 |



Listerveien 3 og 5 AS

Balanse pr. 31. desember

| NOTER | GJELD OG EGENKAPITAL | 2018 | 2017 |
|-------|------------------------------------------|------------------|------------------|
| | Egenkapital | | |
| | Innskutt egenkapital | | |
| 4, 5 | Aksjekapital (100 aksjer à kr 8 300) | 830 000 | 830 000 |
| 5 | Annen innskutt egenkapital | 48 472 | 48 472 |
| | Sum innskutt egenkapital | 878 472 | 878 472 |
| | Opptjent egenkapital | | |
| 5 | Annen egenkapital | 253 705 | 229 266 |
| | Sum opptjent egenkapital | 253 705 | 229 266 |
| | Sum egenkapital | 1 132 177 | 1 107 738 |
| | Gjeld | | |
| | Avsetning for forpliktelser | | |
| 6 | Utsatt skatt | 81 532 | 79 044 |
| | Sum avsetninger for forpliktelser | 81 532 | 79 044 |
| | Annen langsiktig gjeld | | |
| 8 | Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 606 557 | 2 727 979 |
| | Sum annen langsiktig gjeld | 2 606 557 | 2 727 979 |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| 6 | Betalbar skatt | 0 | 1 503 |
| 7 | Annen kortsiktig gjeld | 9 589 | 4 246 |
| | Sum kortsiktig gjeld | 9 589 | 5 749 |
| | Sum gjeld | 2 697 678 | 2 812 772 |
| | SUM GJELD OG EGENKAPITAL | 3 829 854 | 3 920 509 |

Vanse, 27.05.2019

Styret i Listerveien 3 og 5 AS


Liv Siri Jølle Skårdal
Styreleder