



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 136 645
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLHEIMSGATEN 59 AS
Forretningsadresse: Kanalveien 54
5068 BERGEN

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: Ottar Eeg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2019

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, 03.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		616 147	618 543
Sum inntekter		616 147	618 543
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 100	14 100
Annen driftskostnad	2	211 921	127 457
Sum kostnader		226 021	141 557
Driftsresultat		390 126	476 986
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	37
Sum finansinntekter		44	37
Annen rentekostnad		124 351	124 075
Sum finanskostnader		124 351	124 075
Netto finans		-124 307	-124 038
Ordinært resultat før skattekostnad		265 819	352 948
Skattekostnad på ordinært resultat	5	61 938	84 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		203 881	268 260
Årsresultat		203 881	268 260
Årsresultat etter minoritetsinteresser		203 881	268 260
Totalresultat		203 881	268 260
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	203 881	268 260
Sum overføringer og disponeringer		203 881	268 260



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	4 818 756	4 818 756
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	28 366	42 466
Sum varige driftsmidler		4 847 122	4 861 222
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Sum anleggsmidler		4 847 122	4 861 222
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6		
Andre fordringer	6		916
Sum fordringer			916
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		112 989	132 244
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		112 989	132 244
Sum omløpsmidler		112 989	133 160
SUM EIENDELER		4 960 111	4 994 382

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1, 4	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	520 971	317 089
Sum opptjent egenkapital		520 971	317 089
Sum egenkapital		770 971	567 089
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		665
Sum avsetninger for forpliktelser			665
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 666 627	4 256 309
Sum annen langsiktig gjeld		3 666 627	4 256 309
Sum langsiktig gjeld		3 666 627	4 256 974
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	11 921	33 674
Betalbar skatt	5	62 603	84 354
Annen kortsiktig gjeld		447 989	52 290
Sum kortsiktig gjeld		522 513	170 318
Sum gjeld		4 189 140	4 427 292
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 960 111	4 994 382



Årsregnskap 2018 Solheimsgaten 59 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 917 136 645



Resultatregnskap

Solheimsgaten 59 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		616 147	618 543
Sum driftsinntekter		616 147	618 543
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 100	14 100
Annen driftskostnad	2	211 921	127 457
Sum driftskostnader		226 021	141 557
Driftsresultat		390 126	476 986
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	37
Annen rentekostnad		124 351	124 075
Resultat av finansposter		-124 307	-124 038
Ordinært resultat før skattekostnad		265 819	352 948
Skattekostnad på ordinært resultat	5	61 938	84 688
Ordinært resultat		203 881	268 260
Arsresultat		203 881	268 260
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	203 881	268 260
Sum overføringer		203 881	268 260



Balanse

Solheimsgaten 59 AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	4 818 756	4 818 756
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	28 366	42 466
Sum varige driftsmidler		4 847 122	4 861 222
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		4 847 122	4 861 222
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	0	916
Sum fordringer		0	916
Bankinnskudd, kontanter o.l.		112 989	132 244
Sum omløpsmidler		112 989	133 160
Sum eiendeler		4 960 111	4 994 382



Balanse

Solheimsgaten 59 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 4	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	520 971	317 089
Sum opptjent egenkapital		520 971	317 089
Sum egenkapital		770 971	567 089
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	665
Sum avsetning for forpliktelser		0	665
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 666 627	4 256 309
Sum annen langsiktig gjeld		3 666 627	4 256 309
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	11 921	33 674
Betalbar skatt	5	62 603	84 354
Annen kortsiktig gjeld		447 989	52 290
Sum kortsiktig gjeld		522 513	170 318
Sum gjeld		4 189 140	4 427 292
Sum egenkapital og gjeld		4 960 111	4 994 382

Ottar Eeg, 24.06.2019
Styret i Solheimsgaten 59 AS

Ottar Eeg
styreleder



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Solheimsgaten 59 AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 000	125,00	250 000
Sum	2 000		250 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tres Holding AS	2 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	2 000	100,0	100,0

Note 2 Lønn og andre godtgjørelser

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2018 og det er ikke utbetalt honorar eller annen godtgjørelse til styret. Selskapet omfattes ikke av ordningen med obligatorisk tjenestepensjon.



Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	4 818 756	70 666	4 889 422
= Anskaffelseskost 31.12.18	4 818 756	70 666	4 889 422
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18		42 300	42 300
= Bokført verdi 31.12.18	4 818 756	28 366	4 847 122
Årets ordinære avskrivninger		14 100	14 100
Økonomisk levetid		5 år	

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2018	250 000	317 089	567 089
Årets resultat		203 881	203 881
		0	0
Pr 31.12.2018	250 000	520 971	770 971

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	62 603	84 354
Endring i utsatt skatt	-665	334
Skattekostnad ordinært resultat	61 938	84 688
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	265 819	352 948
Permanente forskjeller	180	40
Endring i midlertidige forskjeller	6 185	-1 513
Skattepliktig inntekt	272 185	351 474
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	62 603	84 354
Sum betalbar skatt i balansen	62 603	84 354

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-3 293	2 893	6 185
Sum	-3 293	2 893	6 185
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 293	0	-3 293
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	2 893	2 893



Utsatt skattefordel / skatt (22 % / 23 %) 0 665 665

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2018	2017
Fordringer		
Sum	0	0
Gjeld		
Andel konserngjeld BO Gruppen AS	3 666 627	4 256 309
Leverandørgjeld innen konsern	0	27 500
Annen kortsiktig gjeld konsern	350 000	0
Sum	4 016 627	4 283 809
Gjeld sikret ved pant	3 666 627	4 256 309
Pantsatte eiendeler, bokført verdi:		
Eiendom stilt som pant overfor kredittinstitusjon i BO Gruppen AS	4 818 756	4 818 756