



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 048 344
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROTNESVEIEN 88/261 AS
Forretningsadresse: Innelvvegen 2
9107 KVALØYA

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: Arnfinn Stenersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		28 290	36 460
Sum inntekter		28 290	36 460
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	484	484
Annen driftskostnad	1	22 041	46 871
Sum kostnader		22 525	47 355
Driftsresultat		5 765	-10 895
Annen rentekostnad		1 025	
Sum finanskostnader		1 025	
Netto finans		-1 025	
Ordinært resultat før skattekostnad		4 740	-10 895
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 307	-7 203
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 433	-3 692
Årsresultat		3 433	-3 692
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 433	-3 692
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			18 688
Overføringer annen egenkapital	4	3 433	-22 380
Sum overføringer og disponeringer		3 433	-3 692



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 392	18 876
Sum varige driftsmidler		18 392	18 876
Sum anleggsmidler		18 392	18 876
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			21 550
Konsernfordringer	5	200 915	226 952
Sum fordringer		200 915	248 502
Sum omløpsmidler		200 915	248 502
SUM EIENDELER		219 307	267 378
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 909	100 909
Sum innskutt egenkapital		100 909	100 909
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	115 529	112 096
Sum opptjent egenkapital		115 529	112 096
Sum egenkapital		216 438	213 005



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 562	1 494
Betalbar skatt	3	1 307	
Kortsiktig konserngjeld			24 589
Annen kortsiktig gjeld			28 290
Sum kortsiktig gjeld		2 869	54 373
Sum gjeld		2 869	54 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		219 307	267 378



**Årsregnskap 2018
for
Rotnesveien 88/261 As**

Organisasjonsnr. 992048344

Utarbeidet av:

Tromsø Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 640
9257 TROMSØ
Organisasjonsnr. 965788018



Rotnesveien 88/261 As

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		28 290	36 460
Sum driftsinntekter		28 290	36 460
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	484	484
Annen driftskostnad	1	22 041	46 871
Sum driftskostnader		22 525	47 355
DRIFTSRESULTAT		5 765	(10 895)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 025	0
Sum finanskostnader		1 025	0
NETTO FINANSPOSTER		(1 025)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 740	(10 895)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 307	(7 203)
ORDINÆRT RESULTAT		3 433	(3 692)
ÅRSRESULTAT		3 433	(3 692)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		0	18 688
Overføringer annen egenkapital	4	3 433	(22 380)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		3 433	(3 692)



Rotnesveien 88/261 As

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 392	18 876
Sum varige driftsmidler		18 392	18 876
SUM ANLEGGSMIDLER		18 392	18 876
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	21 550
Fordringer på konsernselskap	5	200 915	226 952
Sum fordringer		200 915	248 502
SUM OMLØPSMIDLER		200 915	248 502
SUM EIENDELER		219 307	267 378
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 909	100 909
Sum innskutt egenkapital		100 909	100 909
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	115 529	112 096
Sum opptjent egenkapital		115 529	112 096
SUM EGENKAPITAL		216 438	213 005
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 562	1 494
Betalbar skatt	3	1 307	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		0	24 589
Annen kortsiktig gjeld		0	28 290
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 869	54 373
SUM GJELD		2 869	54 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		219 307	267 378

Kvaløya, den 2805 2019
Ruth Leonore Stenersen
Styrets leder
Erlend Stenersen
styremedlem
Knut Ola Hansen
styremedlem



Rotnesveien 88/261 As

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Rotnesveien 88/261 As

Noter 2018

Note 1 - Lønn og godtgj. inkl. revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig å tegne obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2018.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	24 200
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	24 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 324
+ Ordinære avskrivninger	484
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 808
Balansført verdi pr 31/12	18 392
Prosentstans for ord.avskr	2-2



Rotnesveien 88/261 As

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	4 740
+ Permanente og andre forskjeller	458
+ Endring i midlertidige forskjeller	484
= Inntekt	5 682

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 307
= Sum betalbar skatt	1 307
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	1 307
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 307
= Betalbar skatt i balansen	1 307

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	18 392	18 876
+ Utestående fordringer	-35 000	-35 000
= Grunnlag utsatt skatt	-16 608	-16 124
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	16 608	16 124
= Grunnlag utsatt skattefordel	16 608	16 124
Utsatt skattefordel	3 653	3 709
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	16 608	16 126
Ikke bokført utsatt skattefordel	3 653	3 709
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel er unnlatt balanseført, jfr. Unntaksregel for små foretak.



Rotnesveien 88/261 As

Noter 2018

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 101, samlet aksjekapital utgjør kr 100 909. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Stenersen AS	1 000

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 909	112 096	213 005
Tilført fra årsresultat		3 433	3 433
Pr 31.12.	100 909	115 529	216 438

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

Beløpet gjelder langsiktig fordring på morselskapet Stenersen AS. Lånet er ikke renteberegnet. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet. Det er ikke avtalt nedbetaling. Det gjøres etter nærmere avtale mellom selskapene.