



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	830 894 322
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	AS HAVNEGATA 24
Forretningsadresse:	7800 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2016 - 31.12.2016
-------------------------	-------------------------

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:	Oddvar Kolås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	18.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		697 399	1 051 675
Sum inntekter		697 399	1 051 675
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 000	5 000
Annen driftskostnad	2	143 770	274 510
Sum kostnader		148 770	279 510
Driftsresultat		548 629	772 165
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		941	823
Sum finansinntekter		941	823
Annen rentekostnad		19	24 526
Annen finanskostnad		13 800	
Sum finanskostnader		13 819	24 526
Netto finans		-12 878	-23 703
Ordinært resultat før skattekostnad	5	535 751	748 462
Skattekostnad på ordinært resultat	5	124 176	179 531
Ordinært resultat etter skattekostnad		411 575	568 931
Årsresultat		411 575	568 931
Årsresultat etter minoritetsinteresser		411 575	568 931
Totalresultat		411 575	568 931
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			1 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		411 575	-431 069
Sum overføringer og disponeringer		411 575	568 931



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 103 425	1 924 826
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		
Sum varige driftsmidler	1, 3	1 103 425	1 924 826
Sum anleggsmidler		1 103 425	1 924 826
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	6 400	6 400
Andre fordringer			147
Sum fordringer		6 400	6 547
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			20 000
Sum investeringer			20 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		221 563	144 463
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 563	144 463
Sum omløpsmidler		227 963	171 011
SUM EIENDELER		1 331 388	2 095 837

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	204 000	204 000
Overkurs		3 000	3 000
Sum innskutt egenkapital		207 000	207 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		706 197	294 623
Sum opptjent egenkapital		706 197	294 623
Sum egenkapital		913 197	501 623
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	317 277	282 646
Sum avsetninger for forpliktelser	1	317 277	282 646
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		317 277	282 646
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	89 546	63 688
Utbytte			1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		11 368	247 880
Sum kortsiktig gjeld		100 914	1 311 568
Sum gjeld		418 191	1 594 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 331 388	2 095 837



Årsregnskap

2016

AS HAVNEGATA 24

830 894 322

Utarbeidet av:
Regnskapshuset Stein Kolaas AS
Postboks 206 7801 NAMSOS
Tlf. 905 17 094



Årsberetning 2016

AS HAVNEGATA 24

Virksomhetens art

AS HAVNEGATA 24 er et aksjeselskap der virksomheten omfatter utleie av fast eiendom. Selskapet er lokalisert i Namsos kommune.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsoppgjøret gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Regnskapet viser et overskudd på kr 411 575,-.

Overskuddet overføres annen egenkapital.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2016.

Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø.

Likestilling

Det er ingen ansatte i selskapet. Styret består av to mannlige og et kvinnelig medlem.

Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Namsos 18.04.2017

Oddvar Kolås
Styrets leder

Toril Kolås
Styremedlem

Per Johan Kolås
Styremedlem



Resultatregnskap

AS HAVNEGATA 24

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt		697 399	1 051 675
Sum driftsinntekter		<u>697 399</u>	<u>1 051 675</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 000	5 000
Annen driftskostnad	2	143 770	274 510
Sum driftskostnader		<u>148 770</u>	<u>279 510</u>
Driftsresultat		<u>548 629</u>	<u>772 165</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		941	823
Annen rentekostnad		19	24 526
Annen finanskostnad		13 800	0
Resultat av finansposter		<u>-12 878</u>	<u>-23 703</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	535 751	748 462
Skattekostnad på ordinært resultat	5	124 176	179 531
Ordinært resultat		<u>411 575</u>	<u>568 931</u>
Årsresultat		<u>411 575</u>	<u>568 931</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		411 575	0
Overført fra annen egenkapital		0	431 069
Sum overføringer		<u>411 575</u>	<u>568 931</u>



Balanse

AS HAVNEGATA 24

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 103 425	1 924 826
Sum varige driftsmidler	1, 3	<u>1 103 425</u>	<u>1 924 826</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 103 425</u>	<u>1 924 826</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	6 400	6 400
Andre kortsiktige fordringer		0	147
Sum fordringer		<u>6 400</u>	<u>6 547</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		0	20 000
Sum investeringer		<u>0</u>	<u>20 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		221 563	144 463
Sum omløpsmidler		<u>227 963</u>	<u>171 011</u>
Sum eiendeler		<u>1 331 388</u>	<u>2 095 837</u>



Balanse

AS HAVNEGATA 24

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	204 000	204 000
Overkurs		3 000	3 000
Sum innskutt egenkapital		<u>207 000</u>	<u>207 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		706 197	294 623
Sum opptjent egenkapital		<u>706 197</u>	<u>294 623</u>
Sum egenkapital		<u>913 197</u>	<u>501 623</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	5	317 277	282 646
Sum avsetning for forpliktelser	1	<u>317 277</u>	<u>282 646</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	89 546	63 688
Utbytte		0	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		11 368	247 880
Sum kortsiktig gjeld		<u>100 914</u>	<u>1 311 568</u>
Sum gjeld		<u>418 191</u>	<u>1 594 214</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 331 388</u>	<u>2 095 837</u>

Ski, 18.04.2017
Styret i AS HAVNEGATA 24

Oddvar Kolås
Styrets leder

Per Johan Kolås
Styremedlem

Toril Kolås
Styremedlem



Noter

AS HAVNEGATA 24

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Selskapet har endret flere regnskapsprinsipper i samsvar med regnskapsloven 1998. Endringene beskrives nedenfor.

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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge 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 gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke betalt godtgjørelse til selskapets styre.

Styret har valgt bort revisor fra og med inntektsåret 2013.



Noter

AS HAVNEGATA 24

Note 3 Anleggsmidler

	Forretningsdel	Boligdel	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2016	75 432	1 865 943	1 941 375
- Avgang i året	0	816 401	816 401
= Anskaffelseskost 31.12.2016	75 432	1 049 542	1 124 974
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2016	21 549		21 549
= Bokført verdi 31.12.2016	53 883	1 049 542	1 103 425
Årets ordinære avskrivninger	5 000	0	5 000
Økonomisk levetid	10-25 år		

Note 4 - Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i AS HAVNEGATA 24 pr. 31.12. består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	80	1 700	136 000,00
B-aksjer	40	1 700	68 000,00
Sum	120		204 000,00

A og B-aksjene har samme stemmerett. Forøvrig gir hver aksje samme rett i selskapet. Ved kapitalforhøyelse har aksjonærene bare fortrinnsrett til aksjer innen den klasse de eier i fra før.

Eierstruktur:

Selskapets aksjonærer pr 31.12. var:

		A-aksjer	B-aksjer	Andel i %
Oddvar Kolås	Styrets leder	27	13	33,33
Per Johan Kolås	Styremedlem	27	13	33,34
Toril Kolås	styremedlem	26	14	33,33
Sum		80	40	100

**Noter****AS HAVNEGATA 24****Note 5 - Skatt**

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	89 546	63 688
Utsatt skatt	34 630	115 843
Skattekostnad ordinært resultat	124 176	179 531
Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Ordinært resultat før skatt	535 751	748 462
Permanente forskjeller	13 832	-215
Endring i midlertidige forskjeller	-191 400	-512 795
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Skattepliktig inntekt	358 183	235 452

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

	2015	2016	Endring
Varige driftsmidler	-59 415	-54 014	-5 400
Fordringer	0	0	0
Gevinst- og tapskonto	1 200 000	1 386 000	-186 000
Andre forskjeller	-10 000	-10 000	0
Skattemessig underskudd	0	0	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	1 130 586	1 321 986	-191 400
Utsatt skatt (25 -24 %)	282 646	317 277	34 630