



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 980 804
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARKITEKTKVARTALET II AS
Forretningsadresse: Strandgaten 9
5013 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Frode Hølleland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 11.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		439 134	392 676
Andre driftsinntekter		-34 278	
Sum inntekter		404 856	392 676
Kostnader			
Ordinære avskrivninger	2	24 303	24 303
Andre driftskostnader		112 940	73 711
Sum kostnader		137 243	98 014
Driftsresultat		267 613	294 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	113
Sum finansinntekter		19	113
Annen rentekostnad		706	804
Sum finanskostnader		706	804
Netto finans		-687	-691
Ordinært resultat før skattekostnad		266 926	293 971
Skattekostnad på ordinært resultat	1	58 724	-5 628
Ordinært resultat etter skattekostnad		208 202	299 599
Årsresultat	6	208 202	299 599
Årsresultat etter minoritetsinteresser		208 202	299 599
Totalresultat		208 202	299 599
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		222 766	240 366
Udekket tap		-14 564	
Avsatt til annen egenkapital			59 233



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		208 202	299 599



Balanse

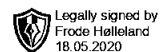
Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1		
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	2	310 008	334 311
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar o.l.	2		
Sum varige driftsmidler		310 008	334 311
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		180 646	194 809
Sum finansielle anleggsmidler		180 646	194 809
Sum anleggsmidler		490 654	529 120
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	8 570	
Andre kortsiktige fordringer	4		
Sum fordringer		8 570	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 477	7 877
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 477	7 877
Sum omløpsmidler		11 046	7 877
SUM EIENDELER		501 700	536 997

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 404)	5	40 434	40 434
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs		138 526	138 526
Sum innskutt egenkapital		178 960	178 960
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		305 741
Udekket tap		33 357	
Sum opptjent egenkapital		-33 357	305 741
Sum egenkapital	6	145 603	484 701
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1	27 662	31 770
Sum avsetninger for forpliktelser		27 662	31 770
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		27 662	31 770
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 346	17 752
Betalbar skatt	1	1	-324 533
Skyldige offentlige avgifter		21 491	15 144
Annen kortsiktig gjeld		285 597	312 163
Sum kortsiktig gjeld		328 435	20 526
Sum gjeld		356 097	52 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		501 700	536 997



Årsregnskap 2019

Arkitektkvartalet II AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 912 980 804



Arkitektkvartalet II AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		439 134	392 676
Andre driftsinntekter		-34 278	0
Sum driftsinntekter		404 856	392 676
Ordinære avskrivninger	2	24 303	24 303
Andre driftskostnader		112 940	73 711
Sum driftskostnader		137 243	98 014
Driftsresultat		267 613	294 662
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekter		19	113
Rentekostnader		706	804
Resultat av finansposter		-687	-691
Ordinært resultat før skattekostnad		266 926	293 971
Skattekostnad på ordinært resultat	1	58 724	-5 628
Årets resultat	6	208 202	299 599
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		222 766	240 366
Avsatt til annen egenkapital		0	59 233
Overført til udekket tap		14 564	0
Sum overføringer		208 202	299 599



Arkitektkvartalet II AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	2	310 008	334 311
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		180 646	194 809
Sum anleggsmidler		490 654	529 120
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	3	8 570	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 477	7 877
Sum omløpsmidler		11 046	7 877
SUM EIENDELER		501 700	536 997

**Arkitektkvartalet II AS**

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 404)	5	40 434	40 434
Overkurs		138 526	138 526
Sum innskutt egenkapital		178 960	178 960
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	305 741
Udekket tap		-33 357	0
Sum opptjent egenkapital		-33 357	305 741
Sum egenkapital	6	145 603	484 701
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	1	27 662	31 770
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		27 662	31 770
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 346	17 752
Betalbar skatt	1	1	-324 533
Skyldige offentlige avgifter		21 491	15 144
Annen kortsiktig gjeld		285 597	312 163
Sum kortsiktig gjeld		328 435	20 526
Sum gjeld		356 097	52 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		501 700	536 997

BERGEN, den 15.05.2020
For Arkitektkvartalet II AS

Frode Hølleland
Styrets leder og daglig leder
Elektronisk signatur med bank-id (sign.)



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Leieinntekter inntektsføres når de er opptjent.

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

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 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	62 832	0
Endring i utsatt skatt	-4 108	-5 628
Skattekostnad ordinært resultat	58 724	-5 628
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	266 926	293 971
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	18 672	18 192
Avgitt konsernbidrag	-285 597	-312 163
Skattepliktig inntekt	1	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	62 832	-252 736
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-62 831	-71 797
Sum betalbar skatt i balansen	1	-324 533

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	125 737	144 410	18 672
Sum	125 737	144 410	18 672
Utsatt skatt (22 %)	27 662	31 770	4 108

Note 2 Anleggsmidler

	Bygning og tomt	Driftsløsøre, inventar ol	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	396 707	7 397	404 104
= Anskaffelseskost 31.12.19	396 707	7 397	404 104
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	86 699	7 397	94 096
= Bokført verdi 31.12.19	310 008	0	310 008
Årets ordinære avskrivninger	24 303		24 303
Økonomisk levetid	0-5 år	5 år	



Note 3 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	42 848	0
Avsetning til tap	0	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	42 848	0
Endring i avsetning til tap	0	
Realiserte tap	0	0
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Årets avsetning til tap relaterer seg i hovedsak til småkunder.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 4 Fordringer og gjeld

	2019	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre kortsiktige fordringer	0	0
Andre langsiktige fordringer	180 646	194 809
Sum	180 646	194 809

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Arkitektkvartalet II AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	404,34	40 434
Sum	100		40 434

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hølleland Holding AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	40 434	138 526	0	305 741	484 701
Endringer ført mot EK				0	0
Pr 01.01.2019	40 434	138 526	0	305 741	484 701
Årets resultat				208 202	208 202
Utbytte				0	0
Endring ført mot EK			0	-324 533	-324 533
Konsernbidrag avgitt				-222 766	-222 766
Pr 31.12.2019	40 434	138 526	0	-33 357	145 603

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2019 viser et overskudd på kr. 208 202 etter skatt, mot kr. 299 599 i 2018. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Forventet omsetning for 2020 er tilsvarende som for 2019. Omsetningen forventer vi vil gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.