



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 061 758
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LERDALSV EIEN 16 AS
Forretningsadresse: Peder Ankers gate 18
1771 HALDEN

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: Jim Olaussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

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, 14.08.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 526 980 | 507 631 |
| Sum inntekter | | 526 980 | 507 631 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 230 000 | 230 000 |
| Annen driftskostnad | 2 | 10 609 | 10 164 |
| Sum kostnader | | 240 609 | 240 164 |
| Driftsresultat | | 286 371 | 267 467 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 523 | 203 |
| Sum finansinntekter | | 523 | 203 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 75 000 | |
| Annen rentekostnad | | 92 598 | 131 918 |
| Sum finanskostnader | | 167 598 | 131 918 |
| Netto finans | | -167 075 | -131 715 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 119 296 | 135 752 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 27 123 | 31 963 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 92 173 | 103 789 |
| Årsresultat | | 92 173 | 103 789 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 92 173 | 103 789 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 92 173 | 103 789 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 5 051 262 | 5 281 262 |
| Sum varige driftsmidler | | 5 051 262 | 5 281 262 |
| Sum anleggsmidler | | 5 051 262 | 5 281 262 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 63 188 | 545 942 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 63 188 | 545 942 |
| Sum omløpsmidler | | 63 188 | 545 942 |
| SUM EIENDELER | | 5 114 450 | 5 827 204 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 300 000 | 300 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 400 000 | 400 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 220 781 | 312 954 |
| Sum opptjent egenkapital | | -220 781 | -312 954 |
| Sum egenkapital | | 179 219 | 87 046 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 6 356 | 14 151 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 6 356 | 14 151 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | | 2 442 186 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 2 442 186 |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 356 | 2 456 337 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 2 308 997 | |
| Betalbar skatt | 6 | 34 878 | 39 105 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 2 575 000 | 3 234 717 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 10 000 | 10 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 928 875 | 3 283 822 |
| Sum gjeld | | 4 935 231 | 5 740 159 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 114 450 | 5 827 204 |



Lerdalsveien 16 AS org.nr. 992 061 758

Noter til årsregnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgadgang.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

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 fra etableringstidspunktet er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.

Note 2 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnadene består av følgende poster:

| | 2018 |
|--------------------|------|
| Lønninger | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 |
| Andre ytelser | 0 |
| Sum | 0 |



Note 2 fortsetter

Gjennomsnittlig antall ansatte: 0.

Ytelser til ledende personer:

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018. Daglig leder har i ikke mottatt lønn.

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 3 Inventar, innredning mv

| | |
|-----------------------------|------------------|
| | Tomt, bygning |
| Kostpris 01.01.2018 | 5.741.262 |
| Tilgang | 0 |
| Avgang | 0 |
| Akk. avskrivning | 690.000 |
| Bokført verdi 31.12.2018 | <u>5.051.262</u> |
| Ordinære avskrivninger 2018 | <u>230.000</u> |
| % - sats ord.avskrivning | <u>4</u> |

Note 4 Fordringer, langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år.
Utestående fordringer pr 31.12.2018 er vurdert til pålydende.

Selskapet har ingen gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Av selskapets gjeld er kr 3.534.530 sikret ved pant i anleggsmidler med bokført verdi på kr 5.051.262.

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer à kr. 1.000,-

Selskapet har følgende aksjonærer:

ABC Eiendom AS eier samtlige aksjer. Sette selskapet eies av styreleder.



Note 6 Skatter

Jfr neste side for en spesifikasjon.



Note 6 - Midlertidige forskjeller og skatt LERDALSVEIEN 16 AS

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2018

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2018 | 31.12.2018 | Endring |
|---|---------------|--------------|--------------|
| Anleggsmidler | 61 525 | 28 889 | 32 636 |
| Sum midlertidige forskjeller | 61 525 | 28 889 | 32 636 |
| Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22% | 14 151 | 6 356 | 7 795 |

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

| Grunnlag for beregning av skatt | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 119 296 | 135 752 |
| +/- Permanente forskjeller | (287) | (203) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 32 636 | 27 389 |
| Årets skattegrunnlag | 151 645 | 162 938 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23% | 34 878 | 39 105 |
| Sum | 34 878 | 39 105 |
| +/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år | 40 | 46 |
| +/- Endring i utsatt skatt | (7 795) | (7 188) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 27 123 | 31 963 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 34 878 | 39 105 |
| Betalbar skatt i balansen | 34 878 | 39 105 |