



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 167 053
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN BOLIG AS
Forretningsadresse: Breistølen 1
5034 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: Bjørn Barstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2020

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		257 125	3 145 333
Annen driftsinntekt		3 000	100 000
Sum inntekter		260 125	3 245 333
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-1 494 150
Varekostnad		155 669	3 058 148
Lønnskostnad	1	100 129	319 121
Annen driftskostnad		185 764	515 490
Sum kostnader		441 563	2 398 608
Driftsresultat		-181 438	846 725
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		622	15 767
Sum finansinntekter		622	15 767
Annen rentekostnad		2 135	507
Sum finanskostnader		2 135	507
Netto finans		-1 513	15 260
Ordinært resultat før skattekostnad		-182 950	861 984
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-120 900	-300 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		-62 050	1 161 984
Årsresultat	4	-62 050	1 161 984
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-62 050	1 161 984
Totalresultat		-62 050	1 161 984
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Utbytte			3 000 000
Udekket tap		-30 589	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-31 462	-1 838 016
Sum overføringer og disponeringer		-62 050	1 161 984



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		300 000
Sum immaterielle eiendeler			300 000
Sum anleggsmidler		0	300 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		198 114	455 578
Andre fordringer	5	1 852 000	4 581
Sum fordringer		2 050 114	460 159
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	5 590	599 814
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 590	599 814
Sum omløpsmidler		2 055 704	1 059 973
SUM EIENDELER		2 055 704	1 359 973
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 426 002	16 902
Sum innskutt egenkapital		1 526 002	116 902
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-30 589	31 462
Sum opptjent egenkapital		-30 589	31 462



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	4	1 495 413	148 364
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Andre avsetninger for forpliktelser		44 573	159 291
Sum avsetninger for forpliktelser		44 573	159 291
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		44 573	159 291
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		121 694	32 640
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter	6		5 306
Annen kortsiktig gjeld	5	394 023	1 014 372
Sum kortsiktig gjeld		515 718	1 052 318
Sum gjeld		560 290	1 211 609
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 055 704	1 359 973



Årsregnskap

2018

Bergen Bolig AS

Org.nr.:988 167 053



Resultatregnskap

Bergen Bolig AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		257 125	3 145 333
Annen driftsinntekt		3 000	100 000
Sum driftsinntekter		<u>260 125</u>	<u>3 245 333</u>
Varekostnad		155 669	3 058 148
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	-1 494 150
Lønnskostnad	1	100 129	319 121
Annen driftskostnad		185 764	515 490
Sum driftskostnader		<u>441 563</u>	<u>2 398 608</u>
Driftsresultat		<u>-181 438</u>	<u>846 725</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		622	15 767
Annen rentekostnad		2 135	507
Resultat av finansposter		<u>-1 513</u>	<u>15 260</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-182 950	861 984
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-120 900	-300 000
Ordinært resultat		<u>-62 050</u>	<u>1 161 984</u>
Årsresultat	4	<u>-62 050</u>	<u>1 161 984</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	3 000 000
Overført til udekket tap		30 589	0
Overført fra annen egenkapital		31 462	1 838 016
Sum overføringer		<u>-62 050</u>	<u>1 161 984</u>



Balanse

Bergen Bolig AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	<u>0</u>	<u>300 000</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>300 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>300 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		198 114	455 578
Andre kortsiktige fordringer	5	<u>1 852 000</u>	<u>4 581</u>
Sum fordringer		<u>2 050 114</u>	<u>460 159</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 590	599 814
Sum omløpsmidler		<u>2 055 704</u>	<u>1 059 973</u>
Sum eiendeler		<u>2 055 704</u>	<u>1 359 973</u>



Balanse

Bergen Bolig AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		<u>1 426 002</u>	<u>16 902</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 526 002</u>	<u>116 902</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	<u>-30 589</u>	<u>31 462</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-30 589</u>	<u>31 462</u>
Sum egenkapital	4	<u>1 495 413</u>	<u>148 364</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		<u>44 573</u>	<u>159 291</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>44 573</u>	<u>159 291</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		121 694	32 640
Skyldig offentlige avgifter	6	0	5 306
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>394 023</u>	<u>1 014 372</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>515 718</u>	<u>1 052 318</u>
Sum gjeld		<u>560 290</u>	<u>1 211 609</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 055 704</u>	<u>1 359 973</u>

Bergen, 18.05.2020
Styret i Bergen Bolig AS

Bjørn Barstad
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.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Tilvirkningskontrakter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode. Opptjent fortjeneste inntektsføres i forhold til fullføringsgrad. Fullføringsgraden fastsettes ut i fra fremdrift på prosjektet, i henhold til leverte og benyttede materialer og tjenester. Opptjent, ikke fakturerte inntekter vises sammen med kundefordringer i balansen.

Forprosjekteringskostnader er oppført i balansen til kostpris.

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.

Varer

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

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.



Bergen Bollig AS

988 167 053

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	88 160	275 500
Arbeidsgiveravgift	11 969	42 597
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	1 024
Sum	100 129	319 121

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	105 500	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	105 500	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 35 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 11 250.

Beløpene er oppgitt inkl mva



Bergen Bolig AS

988 167 053

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-120 900	-300 000
Skattekostnad ordinært resultat	-120 900	-300 000
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-182 950	861 984
Permanente forskjeller	0	11 795
Endring i midlertidige forskjeller	-122 438	-166 493
Mottatt konsernbidrag	1 830 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 524 612	-707 286
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-420 900	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	420 900	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-30 879	-38 599	-7 720
Avsetninger mv	-44 573	-159 291	-114 718
Sum	-75 452	-197 890	-122 438
Akkumulert fremførbart underskudd	-122 923	-1 647 535	-1 524 612
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	198 376	541 077	342 701
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	-1 304 348	-1 304 349
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	-300 000	-300 000

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Bergen Bolig AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

Ordinære Eierandel Stemmeandel

Side 7



Bergen Bollig AS	988 167 053		
Barstad Invest AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Bjørn Barstad	styreleder	100

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	100 000	16 902	31 462	148 364
Endringer ført mot EK			0	0
Pr 01.01.2018	100 000	16 902	31 462	148 364
Årets resultat			-62 050	-62 050
Konsernbidrag mottatt		1 409 100		1 409 100
Konsernbidrag avgitt			0	0
Pr 31.12.2018	100 000	1 426 002	-30 589	1 495 413

Note 5 Konsernmellomværende

Mellomværende	Fordring	Gjeld
Andre kortsiktige fordringer	22 000	-
Fordring konsernbidrag	1 830 000	
Avsetning tap konserninterne fordringer	-	
Leverandørgjeld	-	-
Skyldig konsernbidrag	-	-
Annen kortsiktig gjeld		-379 917

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 44.
Selskapet hadde ingen forpliktelser vedrørende skyldig skattetrekk pr. 31.12.2018.

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et overskudd på kr. -62 050 etter skatt, mot kr. 1 161 984 i 2017.

Selskapets egenkapital er styrket i 2018 gjennom konsernbidrag fra søsterselskap.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.