



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 912 887 219  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TEGLGÅRDEN BERGEN AS  
Forretningsadresse: Leirvikflaten 17  
5179 GODVIK

### 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: Elisabeth Lysaker  
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, 02.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		210 686	428 150
Leieinntekter		1 086 924	1 110 105
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 297 610</b>	<b>1 538 255</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		32 260	3 636
Avskrivning	5	280 109	281 249
Annen driftskostnad	4	719 036	683 995
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 031 405</b>	<b>968 880</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>266 205</b>	<b>569 375</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		516	7 272
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>516</b>	<b>7 272</b>
Annen finanskostnad		339 401	333 973
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>339 401</b>	<b>333 973</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-338 885</b>	<b>-326 701</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-72 680</b>	<b>242 674</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-109 845	-35 613
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>37 165</b>	<b>278 287</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>37 165</b>	<b>278 287</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	8	37 165	278 287
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>37 165</b>	<b>278 287</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	14 648 215	14 873 224
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	56 000	89 500
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 704 215</b>	<b>14 962 724</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	21 000	
Andre fordringer	6		166 346
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>21 000</b>	<b>166 346</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>14 725 215</b>	<b>15 129 070</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	223 975	275 620
Andre fordringer	6	23 528	233 510
<b>Sum fordringer</b>		<b>247 503</b>	<b>509 130</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>655 650</b>	<b>14 015</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>903 153</b>	<b>523 145</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 628 368</b>	<b>15 652 215</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aksjekapital	2, 8	130 000	130 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>130 000</b>	<b>130 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	4 406 035	4 368 870
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 406 035</b>	<b>4 368 870</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 536 035</b>	<b>4 498 870</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	2 048 820	2 158 665
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>2 048 820</b>	<b>2 158 665</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	8 662 500	8 531 250
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 662 500</b>	<b>8 531 250</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>10 711 320</b>	<b>10 689 915</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		71 371	56 016
Skyldige offentlige avgifter		17 486	46 755
Annen kortsiktig gjeld	6	292 156	360 659
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>381 013</b>	<b>463 430</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>11 092 333</b>	<b>11 153 345</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 628 368</b>	<b>15 652 215</b>



## Teglgården Bergen AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 (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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

Antall	Pålydende	Balanseført
130	1 000 kr	130 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Trond Hansen, styreleder, daglig leder	104	80 %
Even Sandtorv Hansen, styremedlem	13	10 %
Ole Kallevik Sandtorv, styremedlem	13	10 %
Sum	130	100 %



## Teglgården Bergen AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 3 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Bokført verdi	Markedsverdi
Håndverksmur AS	21 000	104 684

#### Note 4 - Antall ansatte, styre og obligatorisk tjenestepensjon

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke betalt ut styrehonorar. Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note 5 - Varige driftsmidler

	Leirvikflaten 17	Tilhenger Hjullaster	Bad Kjørekontor	Stillas	Driftsløstøre, Prosjekt Bygg 4	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	16 054 269	138 200	75 173	36 324	0	16 303 966
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0	0	21 600	21 600
Anskaffelseskost 31.12.	16 054 269	138 200	75 173	36 324	21 600	16 325 566
Akk.avskrivning 31.12.	-1 434 654	-138 200	-19 173	-29 324	0	-1 621 351
Balansført pr. 31.12.	14 619 615	0	56 000	7 000	21 600	14 704 215
Årets avskrivninger	-239 109	-26 500	-7 000	-7 500	0	-280 109
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	50 år Lineær	5 år Lineær	8 år Lineær	3 år Lineær		

#### Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktige fordringer</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lån til eier	0	166 346
<i>Kortsiktige fordringer</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Kundefordringer	223 975	275 620
Hansen Takst AS	13 500	0
Foskuddsbetalte kostnader	8 949	38 262
Ingvar Finnesand	0	184 000
Tilgode mva		11 248
Andre kortsiktige fordringer	1 079	0
Sum	<u>247 503</u>	<u>509 130</u>



## Teglgården Bergen AS

### Noter til regnskapet for 2018

<i>Langsiktig gjeld</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lån til DNB	8 662 500	8 531 250
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Annen kortsiktig gjeld	0	11 605
Hansen Takst AS	0	59 000
Forskudd fra kunder	223 034	234 835
Påløpt rente	69 122	55 219
Sum	<u>292 156</u>	<u>360 659</u>

Av gjeld til DNB er det kr. 5 912 500 som forfaller til betaling etter 5 år.

### Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Endring utsatt skatt	-109 845	-35 613
Årets totale skattekostnad	<u>-109 845</u>	<u>-35 613</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>		
Ordinært resultat før skattekostnad	-72 680	242 674
Endring i midlertidige forskjeller	20 685	-9 354
Alminnelig inntekt	-51 995	233 320
Anvendt fremførbart underskudd	0	-233 320
Årets skattegrunnlag	<u>-51 995</u>	<u>0</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>		
Driftsmidler inkl goodwill	9 433 519	9 446 106
Utestående fordringer	30 119	38 217
Sum	<u>9 463 638</u>	<u>9 484 323</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-150 819	-98 824
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>9 312 819</u>	<u>9 385 499</u>

### Note 8 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.18	130 000	4 368 870	4 498 870
Årsresultat	0	37 165	37 165
Egenkapital 31.12.18	<u>130 000</u>	<u>4 406 035</u>	<u>4 536 035</u>