



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 019 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUKEVEIEN 51 AS
Forretningsadresse: Aukeveien 51
3472 BØDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Karin Goller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.07.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		319 228	274 000
Sum inntekter		319 228	274 000
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	74 038	74 722
Annen driftskostnad		218 741	28 053
Sum kostnader		292 779	102 775
Driftsresultat		26 449	171 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	27
Sum finansinntekter		18	27
Annen rentekostnad		93 765	100 953
Sum finanskostnader		93 765	100 953
Netto finans		-93 747	-100 926
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 298	70 299
Skattekostnad på ordinært resultat	2		103 120
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 298	-32 821
Årsresultat		-67 298	-32 821
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-67 298	-32 821
Sum overføringer og disponeringer		-67 298	-32 821



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 627 850	3 661 378
Sum varige driftsmidler		3 627 850	3 661 378
Sum anleggsmidler		3 627 850	3 661 378
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	152 628	
Andre fordringer		3 586	95 557
Sum fordringer		156 214	95 557
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	24 621	25 351
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 621	25 351
Sum omløpsmidler		180 835	120 908
SUM EIENDELER		3 808 685	3 782 286
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	357 196	289 898



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-357 196	-289 898
Sum egenkapital		-327 196	-259 898
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		20 189	20 189
Sum avsetninger for forpliktelser		20 189	20 189
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 600 000	2 600 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 600 000	2 600 000
Sum langsiktig gjeld		2 620 189	2 620 189
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 234	
Annen kortsiktig gjeld	11	1 489 458	1 421 995
Sum kortsiktig gjeld		1 515 692	1 421 995
Sum gjeld		4 135 881	4 042 184
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 808 685	3 782 286



Noter 2017 AUKEVEIEN 51 AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.





Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2017	3 661 378
Tilgang i året	40 510
Avgang i året	0
Verdi 31.12.2017	3 701 888
Avskrivning 2%	74 038
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	3 627 850

Note 2 - Skatt

	2017	2016
Grunnlag for beregning av skatt		
Ordinært resultat før skattekostnad	(67 298)	70 299
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(39 700)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(70 299)
Arets skattegrunnlag	(106 998)	0
+/- Endring i utsatt skatt		103 120
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	103 120
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	0	39 700	(39 700)
Skattemessig fremførbart underskudd	(261 424)	(368 422)	106 998
Netto forskjeller	(261 424)	(328 722)	67 298
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	261 424	328 722	(67 298)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 75 606

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	152 628	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	152 628	

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
---------------------------	--------------	-------------	-----



Egenkapital 01.01.2017	30 000	(289 898)	(259 898)
Årets resultat		(67 298)	(67 298)
Egenkapital 31.12.2017	30 000	(357 196)	(327 196)

Note 7 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2017	2016
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 600 000	2 600 000
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
Sum	2 600 000	2 600 000

Et forretningsbygg i Røyken kommune (g.nr. 37; br.nr. 100) og er oppført til bokført verdi minus avskrivninger i 5 år; d.v.s. kr. 3.661.378. Dnb Bank ASA har pant i eiendommen på kr. 3.000.000.

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1.000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30.000,-

Note 10 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Karin Goller	30	100%
Totalt	30	100%

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Herav er lån fra aksjonær og nærstående på kr. 1.473.806.



Årsberetning 2017 AUKEVEIEN 51 AS

Org.nr. 898.019.942

Virksomhetens art:

Selskapet driver innen utleie og drift av egne og andres eiendom og har forretningsadresse i Røyken kommune.

Utvikling i resultat og firmaets stilling:

Selskapet har i 2017 hatt en omsetningsøkning, men resultatet ble negativt. Firmaet har tapt hele egenkapitalen. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift:

Selskapet har tapt hele egenkapitalen. Dette skyldes store oppstartkostnader fra 2012 og rehabilitering av bygget. Resultatet i 2017 er negativt. Det er gitt et rente- og avdragsfritt lån fra aksjonær. Videre arbeider styret med å øke leieinntektene ytterligere. Styret mener derfor at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø:

Styret mener arbeidsmiljøet i virksomheten er tilfredsstillende. Firmaet har ikke hatt sykefravær eller skader i 2017.

Likestilling:

Selskapet hadde ingen ansatte i 2017. Firmaet har dog som policy og ikke forfordelende noe kjønn.

Ytre miljø:

Foretaket forurenses ikke det ytre miljø.

Røyken 20/6 2018

Karin Goller
Styrets leder