



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 998 833 000  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WERNERSHOLMVEGEN 37A AS  
Forretningsadresse: Wernersholmvegen 49  
5232 PARADIS

### 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: Sissel Bondø  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2018

### 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, 02.08.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		96 000	425 626
Annen driftsinntekt		122 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>218 000</b>	<b>425 626</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	39 642	37 585
Annen driftskostnad	1	189 347	749 498
<b>Sum kostnader</b>		<b>228 989</b>	<b>787 083</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-10 989</b>	<b>-361 456</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		54	26
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>54</b>	<b>26</b>
Annen rentekostnad		160 722	301 882
Annen finanskostnad			600
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>160 722</b>	<b>302 482</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-160 668</b>	<b>-302 456</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-171 658</b>	<b>-663 912</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-171 658</b>	<b>-663 912</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-171 658</b>	<b>-663 912</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-171 658	663 912
Annen egenkapital			-1 327 825
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-171 658</b>	<b>-663 912</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 161 234	5 200 876
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 161 234</b>	<b>5 200 876</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 161 234</b>	<b>5 200 876</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer			93 257
<b>Sum fordringer</b>			<b>93 257</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	101 672	92 398
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>101 672</b>	<b>92 398</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>101 672</b>	<b>185 655</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 262 906</b>	<b>5 386 531</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	6, 7, 8, 10	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	8	987 801	816 144



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-987 801</b>	<b>-816 144</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>-887 801</b>	<b>-716 144</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			3 720 489
Langsiktig konserngjeld		6 103 072	
Øvrig langsiktig gjeld			1 576 870
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 103 072</b>	<b>5 297 359</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 103 072</b>	<b>5 297 359</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		12 184	805 315
Skyldige offentlige avgifter		35 451	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>47 635</b>	<b>805 315</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 150 708</b>	<b>6 102 675</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 262 906</b>	<b>5 386 531</b>



**Årsregnskap for 2017**

**WERNERSHOLMVEGEN 37A AS  
5232 PARADIS**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning



**Resultatregnskap for 2017**  
**WERNERSHOLMVEGEN 37A AS**

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		96 000	425 626
Annen driftsinntekt		122 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>218 000</b>	<b>425 626</b>
Lønnskostnad	9	0	0
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(39 642)	(37 585)
Annen driftskostnad	1	(189 347)	(749 498)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(228 989)</b>	<b>(787 083)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(10 989)</b>	<b>(361 456)</b>
Annen renteinntekt		54	26
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>54</b>	<b>26</b>
Annen rentekostnad		(160 722)	(301 882)
Annen finanskostnad		0	(600)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(160 722)</b>	<b>(302 482)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(160 668)</b>	<b>(302 456)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>(171 658)</b>	<b>(663 912)</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>(171 658)</b>	<b>(663 912)</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>(171 658)</b>	<b>(663 912)</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		(171 658)	663 912
Annen egenkapital		0	(1 327 825)
<b>Sum</b>		<b>(171 658)</b>	<b>(663 912)</b>




**Balanse pr. 31. desember 2017**  
**WERNERSHOLMVEGEN 37A AS**

	Note	2017	2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 161 234	5 200 876
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>5 161 234</u>	<u>5 200 876</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>5 161 234</u>	<u>5 200 876</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		0	93 257
<b>Sum fordringer</b>		<u>0</u>	<u>93 257</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	101 672	92 398
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<u>101 672</u>	<u>92 398</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>101 672</u>	<u>185 655</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>5 262 906</u>	<u>5 386 531</u>

**Balanse pr. 31. desember 2017**  
**WERNERSHOLMVEGEN 37A AS**

	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	6, 7, 8, 10	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	8	(987 801)	(816 144)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(987 801)</b>	<b>(816 144)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>(887 801)</b>	<b>(716 144)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	3 720 489
Langsiktig konserngjeld		6 103 072	0
Øvrig langsiktig gjeld		0	1 576 870
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 103 072</b>	<b>5 297 359</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 103 072</b>	<b>5 297 359</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		12 184	805 315
Skyldige offentlige avgifter		35 451	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>47 635</b>	<b>805 315</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 150 708</b>	<b>6 102 675</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>5 262 906</b>	<b>5 386 531</b>

Bergen, 29.12 - 2018

  
Dag Magne Vedvik  
Styrets leder / Daglig leder



## Noter 2017

### WERNERSHOLMVEGEN 37A 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.

#### Forørig 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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

#### Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



## Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

### Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	1 600 000	3 861 352	5 461 352
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2017</b>	<b>1 600 000</b>	<b>3 861 352</b>	<b>5 461 352</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017		(260 476)	(260 476)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017		(300 118)	(300 118)
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2017</b>	<b>1 600 000</b>	<b>3 561 234</b>	<b>5 161 234</b>
Årets avskrivninger		(39 642)	(39 642)
Økonomisk levetid		50 - 100 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>		<b>1 - 2 %</b>	

## Note 3 - Skatt

### Grunnlag for beregning av skatt

	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(171 658)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(28 392)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(200 050)</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 4 - 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	199 174	227 566	(28 392)
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 025 715)	(1 225 765)	200 050
Netto forskjeller	(826 541)	(998 199)	171 658
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	826 541	998 199	(171 658)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balansføres ikke utsatt skattefordel på kr 229 586

## Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 100 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



**Note 7 - Aksjonærer**

**Foretakets aksjonær pr 31.12.2017**

Foretaket har 1 aksjonær.

<b>Aksjonærens navn</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel</b>
Hopsfossen AS	100 000	100,00%
<b>Sum</b>	<b>100 000</b>	<b>100,00%</b>

**Note 8 - Egenkapital**

<b>Spesifikasjon egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2017	100 000	(816 144)	(716 144)
Årets resultat		(171 658)	(171 658)
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>100 000</b>	<b>(987 801)</b>	<b>(887 801)</b>

**Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon**

**Obligatorisk tjenstepensjon**

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

**Note 10 - Aksjeinnehav**

Styrets leder kontrollerer 10% av selskapet via sitt holdingselskap.