



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 385 024
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROLLØYA NÆRINGSEIENDOM AS
Forretningsadresse: Oppsjøvegen 4
3570 ÅL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Sverre Berge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 12.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		266 400	266 400
Sum inntekter		266 400	266 400
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	1	63 266	65 506
Annen driftskostnad		85 949	69 466
Sum kostnader		149 215	134 972
Driftsresultat		117 185	131 428
Annen rentekostnad		85 660	77 326
Sum finanskostnader		85 660	77 326
Netto finans		-85 660	-77 326
Ordinært resultat før skattekostnad		31 525	54 102
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		31 525	54 102
Årsresultat		31 525	54 102
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 525	54 102
Totalresultat		31 525	54 102
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		31 525	54 102
Sum overføringer og disponeringer		31 525	54 102



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Fast eiendom	1, 2	1 988 299	2 051 565
Sum varige driftsmidler		1 988 299	2 051 565
Andre langsiktige fordringer	2		
Sum anleggsmidler		1 988 299	2 051 565
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		185 960	401 460
Andre kortsiktige fordringer	2	254 303	90 488
Sum fordringer		440 263	491 948
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		5 732	3 529
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 732	3 529
Sum omløpsmidler		445 994	495 477
SUM EIENDELER		2 434 293	2 547 042
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	1 200 000	1 200 000
Sum innskutt egenkapital		1 200 000	1 200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		732 498	764 023
Sum opptjent egenkapital		-732 498	-764 023
Sum egenkapital		467 502	435 977
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	1 874 273	1 993 040
Langsiktig konserngjeld	2		
Sum annen langsiktig gjeld		1 874 273	1 993 040
Sum langsiktig gjeld		1 874 273	1 993 040
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 791	1 145
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		31 878	10 488
Annen kortsiktig gjeld		38 849	106 392
Sum kortsiktig gjeld		92 518	118 025
Sum gjeld		1 966 791	2 111 065
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 434 293	2 547 042



Årsregnskap 2019
Trolløya Næringseiendom AS

Org.nr.: 977 385 024



RESULTATREGNSKAP

TROLLØYA NÆRINGSEIENDOM AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Leieinntekter		266 400	266 400
Sum driftsinntekter		266 400	266 400
Avskrivning av driftsmidler	1	63 266	65 506
Annen driftskostnad		85 949	69 466
Sum driftskostnader		149 215	134 972
Driftsresultat		117 185	131 428
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad		85 660	77 326
Resultat av finansposter		-85 660	-77 326
Årsresultat		31 525	54 102
OVERFØRINGER			
Udekket tap		-31 525	-54 102
Sum overføringer		31 525	54 102



BALANSE

TROLLØYA NÆRINGSEIENDOM AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Fast eiendom	1, 2	1 988 299	2 051 565
Sum varige driftsmidler		1 988 299	2 051 565
Sum anleggsmidler		1 988 299	2 051 565
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		185 960	401 460
Andre kortsiktige fordringer	2	254 303	90 488
Sum fordringer		440 263	491 948
Bankinnskudd		5 732	3 529
Sum omløpsmidler		445 994	495 477
Sum eiendeler		2 434 293	2 547 042



BALANSE

TROLLØYA NÆRINGSEIENDOM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	1 200 000	1 200 000
Sum innskutt egenkapital		1 200 000	1 200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-732 498	-764 023
Sum opptjent egenkapital		-732 498	-764 023
Sum egenkapital		467 502	435 977
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	1 874 273	1 993 040
Sum annen langsiktig gjeld		1 874 273	1 993 040
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		21 791	1 145
Skyldig offentlige avgifter		31 878	10 488
Annen kortsiktig gjeld		38 849	106 392
Sum kortsiktig gjeld		92 518	118 025
Sum gjeld		1 966 791	2 111 065
Sum egenkapital og gjeld		2 434 293	2 547 042

Ål, 31.08.2020

Styret i Trolløya Næringsseiendom AS

Sverre Berge
styreleder/daglig leder



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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

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.

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.



Note 1 Anleggsmidler

	Tomt	Bygning	Sum
Anskaffelseskost 01.01.19	153 887	3 328 364	3 482 251
Tilgang 2019			0
Avgang 2019			0
Samlede avskrivninger per 31.12.19		-1 493 952	-1 493 952
Bokført verdi 31.12.19	153 887	1 834 412	1 988 299
Årets avskrivning		63 266	63 266
Avskrivningstid		50 år	

Selskapet eier eiendommen Oppsjøvegen 3 og 5 i Ål kommune.

Note 2 Fordringer, gjeld og pantstillelser

	2019	2018
Fordringer med forfall mer enn 1 år frem i tid	0	0
Gjeld med forfall mer enn 5 år frem i tid	1 206 422	1 351 648
<u>Pantesikret gjeld:</u>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 874 273	1 993 040
<u>Bokført verdi av pantstillelser:</u>		
Fast eiendom	1 988 299	2 051 565

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapets aksjekapital består av 12 000 aksjer pålydende kr 100, til sammen kr 1 200 000.

Alle aksjene har samme rettigheter i selskapet.

Alle aksjene eies av Svebe Holding AS, som er eiet av Sverre Berge.

Note 4 Skatt

Selskapet har ikke betalbar skatt på grunn av skattemessig fremførbart underskudd.

<u>Grunnlag utsatt skattefordel:</u>	2019	2018
Midlertidige forskjeller i anleggsmidler	532 480	520 019
Midlertidige forskjeller i omløpsmidler	-22 000	0
Skattemessig fremførbart underskudd	-1 126 418	-1 167 482
Grunnlag utsatt skattefordel	-615 938	-647 463
Utsatt skattefordel 22%	135 506	142 442

Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i balansen.