



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 727 219
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QVILLVENT EIENDOM AS
Forretningsadresse: Industriveien 42
8907 BRØNNØYSUND

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: Per Morten Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2018

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,10	498 000	542 000
Sum inntekter		498 000	542 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	64 744	61 626
Annen driftskostnad	7	73 707	78 015
Sum kostnader		138 451	139 641
Driftsresultat		359 549	402 359
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		214	177
Sum finansinntekter		214	177
Annen rentekostnad		126 842	134 387
Sum finanskostnader		126 842	134 387
Netto finans		-126 628	-134 210
Ordinært resultat før skattekostnad		232 921	268 149
Skattekostnad på ordinært resultat	9	58 061	69 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		174 860	198 188
Årsresultat		174 860	198 188
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		150 000	200 000
Annen egenkapital		24 860	-1 812
Sum overføringer og disponeringer		174 860	198 188



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	2 780 546	2 841 133
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3,4	15 591	19 748
Sum varige driftsmidler		2 796 137	2 860 881
Sum anleggsmidler		2 796 137	2 860 881
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	4,10	195 910	15 201
Sum fordringer		195 910	15 201
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		268 800	617 891
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		268 800	617 891
Sum omløpsmidler		464 710	633 092
SUM EIENDELER		3 260 847	3 493 973
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		194 577	169 717



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		194 577	169 717
Sum egenkapital		294 577	269 717
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 732 061	2 905 533
Sum annen langsiktig gjeld		2 732 061	2 905 533
Sum langsiktig gjeld		2 732 061	2 905 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 152	22 315
Betalbar skatt	9	58 061	69 961
Utbytte		150 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld	10	8 996	26 447
Sum kortsiktig gjeld		234 209	318 723
Sum gjeld		2 966 270	3 224 256
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 260 847	3 493 973



NOTER TIL REGNSKAPET - QVILLVENT EIENDOM AS

NOTE 1 – 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.

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.

Skatt:

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring 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 2 – Obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn i 2017 og dermed er selskapet ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

NOTE 3 – Varige driftsmidler.

	Tomter/bolig	Bygninger	Driftsløsøre	Sum
Anskaff.kost 01.01.17	kr 2 684 620	kr 908 802	kr 383 021	kr 3 976 443
Tilgang i året	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Avgang i året	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Samlede avskrivninger	kr 0	kr 812 876	kr 367 430	kr 1 180 306
Bokført verdi 31.12.17	kr 2 684 620	kr 95 926	kr 15 591	kr 2 796 137

Årets avskrivninger kr 60 587 kr 4 157 kr 64 744

Prosentsetter for ord. avskr. 7 % 20/25 %

NOTE 4 – Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser.

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Pantesikret gjeld pr 31.12.17	<u>kr 2 732 061,00</u>
som er sikret med pant i eiendom gnr 105, brnr 679	
Bokført verdi på eiendommen er	kr 215 926,00
Kundefordringer	kr 0,00
Bokført verdi på gnr 104 brnr 1 Måkeveien 7	<u>kr 2 564 620,00</u>
Til sammen	<u>kr 2 780 546,00</u>

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:
Gjeld til kredittinstitusjoner kr 1 864 701,00

NOTE 5 – Aksjer og aksjeeiere.

Det var 1 aksjeeier pr 31.12.17.

Per Morten Samuelson 100 % Styret

Selskapets aksjekapital er kr 100 000,-, 100 aksjer à kr 1 000,-, en aksjeklasse.

NOTE 6 – Antall ansatte.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2017.

NOTE 7 – Godtgjørelser.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2017.

Revisor er fravalgt.



NOTE 8 – Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personell, aksjeeiere.

Selskapet har ikke ytet lån eller stillet sikkerhet for personell av denne kategori.

NOTE 9 – Midlertidige forskjeller

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2017

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	(492 825)	(501 825)	9 000
Netto forskjeller	(492 825)	(501 825)	9 000
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	492 825	501 825	(9 000)
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 115 420

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	232 921	268 149
+/- Permanente forskjeller		18
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	9 000	11 678
Årets skattegrunnlag	241 921	279 845
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	58 061	69 961
Sum	58 061	69 961
Skattekostnad i resultatregnskapet	58 061	69 961
Betalbar skatt i skattekostnad	58 061	69 961
Betalbar skatt i balansen	58 061	69 961

NOTE 10 – Transaksjoner med nærstående.

Selskapet leier ut lokaler og biler til Qvill Vent As hvor Per Morten Samuelsen eier 100 % av aksjene. Årlig husleie er kr 330 000,- og årlig billeie er kr 48 000,-. Selskapet har også fordring på Qvill Vent As på kr 176 371,00.