



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 679 206
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANNEKSET AS
Forretningsadresse: c/o Magne Haadem
2910 AURDAL

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: Vidar Bråten - Regnskapsfører
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2019

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, 18.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		192 000	246 106
Sum inntekter		192 000	246 106
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	46 448	39 700
Annen driftskostnad	2,3,4	131 698	199 050
Sum kostnader		178 146	238 750
Driftsresultat		13 854	7 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150	38
Sum finansinntekter		150	38
Annen rentekostnad		142	70
Sum finanskostnader		142	70
Netto finans		8	-32
Ordinært resultat før skattekostnad		13 861	7 324
Skattekostnad på ordinært resultat	5	618	-659
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 243	7 983
Årsresultat		13 243	7 983
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 243	7 983
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		13 243	7 983
Sum overføringer og disponeringer		13 243	7 983



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bygninger	1	1 378 400	1 418 100
Tomt	1	144 856	144 856
Inventar og driftsløsøre	1	82 000	
Sum varige driftsmidler		1 605 256	1 562 956
Sum anleggsmidler		1 605 256	1 562 956
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	69 875	
Sum varer		69 875	
Fordringer			
Andre fordringer			52
Konsernfordringer		538 846	719 019
Sum fordringer		538 846	719 071
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		80 418	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		80 418	
Sum omløpsmidler		689 139	719 071
SUM EIENDELER		2 294 395	2 282 028
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer a kr. 1.000,-)	7,8	400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen innskutt egenkapital	8	179 808	179 808
Sum innskutt egenkapital		579 808	579 808
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 631 354	1 618 110
Sum opptjent egenkapital		1 631 354	1 618 110
Sum egenkapital		2 211 162	2 197 919
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	56 023	55 405
Sum avsetninger for forpliktelser		56 023	55 405
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		56 023	55 405
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-1 998	
Skyldig offentlige avgifter		17 153	28 704
Annen kortsiktig gjeld		12 055	
Sum kortsiktig gjeld		27 210	28 704
Sum gjeld		83 233	84 109
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 294 395	2 282 028



**Årsregnskap 2018
for
Annekset AS**

Foretaksnr. 961 679 206

Utarbeidet av:



Arild Bråten

REGNSKAP

11 2819 Bråten

Autorisert regnskapsførerselskap

Kongsvegen 81

2920 Leira i Valdres

Registernr. 39326 (Regnskapsførerregisteret)

Org. nr. 988 936 987





Annekset AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		192 000	246 107
Sum driftsinntekter		192 000	246 107
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	46 448	39 700
Annen driftskostnad	2,3,4	131 698	199 050
Sum driftskostnader		178 146	238 750
DRIFTSRESULTAT		13 854	7 356
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		150	38
Sum finansinntekter		150	38
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		142	70
Sum finanskostnader		142	70
NETTO FINANSPOSTER		8	-32
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		13 861	7 324
Skattekostnad på ordinært resultat	5	618	-659
ÅRSRESULTAT		13 243	7 983
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		13 243	7 983
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		13 243	7 983



Annekset AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Bygninger	1	1 378 400	1 418 100
Tomt	1	144 857	144 857
Inventar og driftsløsøre	1	82 000	0
Sum varige driftsmidler		1 605 257	1 562 957
SUM ANLEGGSMIDLER		1 605 257	1 562 957
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	69 875	0
Fordringer			
Andre fordringer		0	52
Fordringer på konsernselskap		538 846	719 019
Sum fordringer		538 846	719 071
Bankinnskudd, kontanter o.l.		80 418	0
SUM OMLØPSMIDLER		689 139	719 071
SUM EIENDELER		2 294 395	2 282 028



Annekset AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer a kr. 1.000,-)	7,8	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital	8	179 808	179 808
Sum innskutt egenkapital		579 808	579 808
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 631 354	1 618 110
Sum opptjent egenkapital		1 631 354	1 618 110
SUM EGENKAPITAL		2 211 162	2 197 919
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	56 023	55 405
Sum avsetning for forpliktelser		56 023	55 405
SUM LANGSIKTIG GJELD		56 023	55 405
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-1 998	0
Skyldig offentlige avgifter		17 153	28 704
Annen kortsiktig gjeld		12 055	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		27 210	28 704
SUM GJELD		83 233	84 109
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 294 395	2 282 028

Fagernes den ____ 2019
I styret for Annekset AS

Magne Haadem
Daglig leder - Styreleder

Oddrun Lundmoen Haadem
Styremedlem



Annekset AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk, og under forutsetning om fortsatt drift.

Unntaksreglene for små foretak er brukt på alle poster hvor det foreligger slik valgdagang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Skatt

Skattene kostnadsføres når de påløper, d.v.s. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.

Inntektsføring

Inntektsføring av leie skjer på leveringstidspunktet.

Note 1 - Driftsmidler

Driftsmidlene avskrives lineært i samsvar med driftsmidlets antatte økonomiske levetid.

Avskrivningstabell

Tekst	Bygg	Tomt	inventar etc.	S U M
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 784 924	144 857		2 929 781
Tilgang	0		88 748	88 748
Avgang				
Anskaffelseskost pr. 31/12	<u>2 784 924</u>	<u>144 857</u>	<u>88 748</u>	<u>3 018 529</u>
Akk. avskrevet 1/1	1 366 824		0	1 366 824
Årets ordinære avskrivninger	39 700		6 748	46 448
Tilbakeført avskrivning				
Akk. avskrevet 31/12	<u>1 406 524</u>		<u>6 748</u>	<u>1 413 272</u>
Bokført verdi 31/12	<u>1 378 400</u>	<u>144 857</u>	<u>82 000</u>	<u>1 605 257</u>
Prosentsetter	<u>1 - 10</u>	<u>0</u>	<u>14-20</u>	



Annekset AS

Noter 2018

Note 2 - Annen driftskostnad

Revisors honorar er kostnadsført i regnskapet slik:

Tekst	2018	2017
For revisjon	8 000	8 000
For konsulenttjenester	1 260	1 935
Totalt	9 260	9 935

Note 3 - Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte, og selskapet har ingen lønnskostnader. Det er heller ikke utbetalt lønn eller noen annen form for godtgjørelse til styre eller daglig leder.

Note 4 - Obligatorisk Tjenestepensjon

Bedriften oppfyller ikke kravene i loven til obligatorisk tjenestepensjon og har følgelig ikke opprettet slik avtale.

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skatt	13.861
+ Permanente forskjeller	-106
+ Endring i midlertidige forskjeller	-20 000
= Skattemessig inntekt	-6.245
+ Mottatt konsernbidrag	0
= Årets skattemessige inntekt	-6.245

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Beregnet skatt av årets resultat – 23% av kr 0,-	0
For mye/for lite – avsatt tidligere år	0
Endring i utsatt skatt	618
= Årets skattekostnad	618



Annekset AS

Noter 2018

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt - Utsatt skatt

	2018	2017	Endring
Midlertidige forskjeller	264 100	244 100	-20 000
Midlertidig forskjell som påvirker skattegrunnlaget	264 100	244 100	-20 000
Skt.messig fremf.underskudd	9 450	3 205	
Grunnlag utsatt skatt	54 650	240 895	
Utsatt skatt - 22% - 23%	56 023	55 405	618

Note 6 - Varelager/bygg i arbeid

Selskapet er i gang med å bygge 2 leiligheter for salg. Påløpt prosjektering pr 31.12.2018 er kr 69.875,-.

Note 7 - Selskapskapital

Aksjekapital

Størrelse	Antall Aksjer	Pålydende	Klasse	Antall klasser
400 000	400	100	Ordinære	1

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Funksjon	Eierandel	Antall	Beløp
OMA Holding Fagernes AS	Morselskap	100 %	400	400 000

Selskapets styremedlemmer har en eierandel på 100% av selskapets morselskap. Da begge selskapene etter loven er klassifisert som små foretak er det ikke utarbeidet konsernregnskap.

Note 8 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innsk. Egenkapital	Annen Egenkapital	SUM
Egenkapital 1/1	400 000	179 808	1 618 110	2 197 919
Mottatt konsernbidrag		0		0
Avgitt utbytte				
Årets resultat			13 243	13 243
Egenkapital pr. 31/12	400 000	179 808	1 631 354	2 211 162



Annekset AS

Noter 2018

Fordrings- og gjeldsstruktur

Av selskapets fordringer forfaller kr. 0,- til betaling senere enn ett år etter balansedagen.

Av selskapets langsiktige gjeld til konsernselskaper forfaller alt til betaling innen fem år etter balansedagens slutt.

Av selskapets øvrige gjeld forfaller alt til betaling innen ett år etter regnskapsårets slutt.



ValdresRevisorene AS



Medlem av Den Norske Revisorforening
Revisomr.: 992 897 104 MVA

Til generalforsamlingen i Annekset AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2018

Konklusjon

Vi har revidert Annekset AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 13 243. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet



med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Fagernes, 21.juni 2019
ValdresRevisorene AS

Olve Lie
Statsautorisert revisor