



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 887 219
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEGLGÅRDEN BERGEN AS
Forretningsadresse: Leirvikflaten 17
5179 GODVIK

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: Elisabeth Lysaker
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, 22.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		315 734	210 686
Leieinntekter		988 208	1 086 924
Sum inntekter		1 303 942	1 297 610
Kostnader			
Varekostnad		24 550	32 260
Avskrivning	5	253 109	280 109
Annen driftskostnad	4	768 499	719 036
Sum kostnader		1 046 158	1 031 405
Driftsresultat		257 784	266 205
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		191	516
Sum finansinntekter		191	516
Annen finanskostnad		292 991	339 401
Sum finanskostnader		292 991	339 401
Netto finans		-292 800	-338 885
Ordinært resultat før skattekostnad		-35 016	-72 680
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-7 703	-109 845
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 313	37 165
Årsresultat		-27 313	37 165
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-27 313	37 165
Sum overføringer og disponeringer		-27 313	37 165



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	14 493 392	14 648 215
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	49 000	56 000
Sum varige driftsmidler		14 542 392	14 704 215
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 000	21 000
Sum anleggsmidler		14 563 392	14 725 215
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	97 122	223 975
Andre fordringer	6	58 759	23 528
Sum fordringer		155 881	247 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		245 254	655 650
Sum omløpsmidler		401 135	903 153
SUM EIENDELER		14 964 527	15 628 368
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 8	130 000	130 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 378 722	4 406 035
Sum opptjent egenkapital		4 378 722	4 406 035
Sum egenkapital		4 508 722	4 536 035
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 041 117	2 048 820
Sum avsetninger for forpliktelser		2 041 117	2 048 820
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	8 112 500	8 662 500
Sum annen langsiktig gjeld		8 112 500	8 662 500
Sum langsiktig gjeld		10 153 617	10 711 320
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		67 168	71 371
Skyldige offentlige avgifter		24 349	17 486
Annen kortsiktig gjeld	6	210 671	292 156
Sum kortsiktig gjeld		302 188	381 013
Sum gjeld		10 455 805	11 092 333
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 964 527	15 628 368



Teglgården Bergen AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

Antall	Pålydende	Balanseført
130	1 000	130 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Trond Hansen, styreleder, daglig leder	91	70 %
Even Sandtorv Hansen	13	10 %
Ole Kallevik Sandtorv	13	10 %
Simen Sandtorv Hansen	13	10 %
Sum	130	100 %



Teglgården Bergen AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 3 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Markedsverdi
Håndverksmur AS	96 195

Note 4 - Antall ansatte, styre og obligatorisk tjenstepensjon

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke betalt ut styrehonorar. Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Leirvikflaten 17	Bad Kjørekontor	Stillas	Driftsløsøre, Prosjekt Bygg 4	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	16 054 269	75 173	36 324	21 600	16 187 366
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0	91 286	91 286
Anskaffelseskost 31.12.	16 054 269	75 173	36 324	112 886	16 278 652
Akk.avskrivning 31.12.	-1 673 763	-26 173	-36 324	0	-1 736 260
Balanseført pr. 31.12.	14 380 506	49 000	0	112 886	14 542 392
Årets avskrivninger	-239 109	-7 000	-7 000	0	-253 109
Økonomisk levetid	50 år	8 år	3 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær		

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Kortsiktige fordringer</i>	2019	2018
Kundefordringer	97 122	223 975
Hansen Takst AS	13 500	13 500
Forskuddsbetalte kostnader	9 255	8 949
Forskuddsbet.forsikring	31 473	0
Andre kortsiktige fordringer	4 531	1 079
Sum	155 881	247 503
<i>Langsiktig gjeld</i>	2019	2018
Lån til DNB	8 112 500	8 662 500
<i>Kortsiktig gjeld</i>	2019	2018
Forskudd fra kunder	202 724	223 034
Påløpt rente	7 947	69 122
Sum	210 671	292 156



Teglgården Bergen AS

Noter til regnskapet for 2019

Av gjeld til DNB er det kr. 5 362 500 som forfaller til betaling etter 5 år.

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2019	2018
Endring utsatt skatt	-7 703	-109 845
Årets totale skattekostnad	<u>-7 703</u>	<u>-109 845</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2019	 2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-35 016	-72 680
Endring i midlertidige forskjeller	87 157	20 685
Alminnelig inntekt	52 141	-51 995
Anvendt fremførbart underskudd	-52 141	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-51 995</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2019	 2018
Driftsmidler inkl goodwill	9 426 738	9 433 519
Utestående fordringer	-50 257	30 119
Sum	<u>9 376 481</u>	<u>9 463 638</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-98 678</u>	<u>-150 819</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>9 277 803</u>	<u>9 312 819</u>

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.19	130 000	4 406 035	4 536 035
Årsresultat	0	-27 313	-27 313
<u>Egenkapital 31.12.19</u>	<u>130 000</u>	<u>4 378 722</u>	<u>4 508 722</u>