



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 838 640 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEVEIEN 30 AS
Forretningsadresse: Havneveien 30
9515 ALTA

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: Mariann Bellika
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2018

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, 14.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 414 630	1 736 547
Sum inntekter		1 414 630	1 736 547
Kostnader			
Varekostnad			119 594
Avskrivning på varige driftsmidler	2	364 305	368 780
Annen driftskostnad	3	950 362	392 190
Sum kostnader		1 314 667	880 564
Driftsresultat		99 963	855 983
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		239	342
Sum finansinntekter		239	342
Annen rentekostnad		164 364	195 816
Sum finanskostnader		164 364	195 816
Netto finans		-164 125	-195 474
Ordinært resultat før skattekostnad		-64 162	660 509
Skattekostnad på ordinært resultat		-15 527	157 670
Ordinært resultat etter skattekostnad		-48 635	502 839
Årsresultat		-48 635	502 839
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-48 635	502 839
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			499 004
Udekket tap		-48 635	3 835
Sum overføringer og disponeringer		-48 635	502 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 239 789	6 865 294
Sum varige driftsmidler		1 239 789	6 865 294
Sum anleggsmidler		1 239 789	6 865 294
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		36 375	436 617
Andre fordringer		50 918	
Sum fordringer		87 293	436 617
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		99 818	407 607
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		99 818	407 607
Sum omløpsmidler		187 111	844 224
SUM EIENDELER		1 426 900	7 709 518
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		798 192	798 192
Sum innskutt egenkapital		898 192	898 192
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	1	510 532	461 897
Sum opptjent egenkapital		-510 532	-461 897
Sum egenkapital		387 660	436 295
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	10 808	178 294
Sum avsetninger for forpliktelser		10 808	178 294
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		5 515 409
Sum annen langsiktig gjeld			5 515 409
Sum langsiktig gjeld		10 808	5 693 703
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		349 168	23 350
Betalbar skatt	4	151 959	
Kortsiktig konserngjeld		527 303	1 103 223
Annen kortsiktig gjeld			452 946
Sum kortsiktig gjeld		1 028 430	1 579 519
Sum gjeld		1 039 238	7 273 222
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 426 899	7 709 517



**Årsoppgjør 2017
for
2tal Eiendom AS**

Årsoppgjøret er utarbeidet av
SpareBank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Altaveien 201, 9515 Alta
Tlf 41 60 99 99
e-post; alta@snnregnskap.no
Web-sider: www.snnregnskap.no



2tal Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
RESULTAT			
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 414 630	1 736 547
Sum driftsinntekter		1 414 630	1 736 547
Driftskostnader			
Varekostnad		0	119 594
Avskrivning på varige driftsmidler	2	364 305	368 780
Annen driftskostnad	3	950 362	392 190
Sum driftskostnader		1 314 667	880 564
DRIFTSRESULTAT		99 963	855 983
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		239	342
Sum finansinntekter		239	342
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		164 364	195 816
Sum finanskostnader		164 364	195 816
NETTO FINANSPOSTER		(164 125)	(195 474)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(64 162)	660 509
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat		(15 527)	157 670
ORDINÆRT RESULTAT		(48 635)	502 839
ARSRESULTAT		(48 635)	502 839
OVERFØRINGER			
Avgitt konsernbidrag		0	499 004
Fremføring av udekket tap		(48 635)	3 835
SUM OVERFØRINGER		(48 635)	502 839



2tal Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 239 789	6 865 294
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		1 239 789	6 865 294
Omløpsmidler			
Kundefordringer		36 375	436 617
Andre fordringer		50 918	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		99 818	407 607
Sum omløpsmidler		187 111	844 224
SUM EIENDELER		1 426 900	7 709 518



2tal Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkursfond		798 192	798 192
Sum innskutt egenkapital		898 192	898 192
Opptjent egenkapital			
Udisponert vinning eller udekket tap	1	(510 532)	(461 897)
Sum opptjent egenkapital		(510 532)	(461 897)
Sum egenkapital		387 660	436 295
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	10 808	178 294
Sum avsetning for forpliktelser		10 808	178 294
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	5 515 409
Sum annen langsiktig gjeld		0	5 515 409
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		349 168	23 350
Betalbar skatt	4	151 959	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		527 303	1 103 223
Annen kortsiktig gjeld		0	452 946
Sum kortsiktig gjeld		1 028 430	1 579 519
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 426 899	7 709 517

Alta, den

Odd Magne Alexandersen
Styrets lederBengt Sletli
Styremedlem



2tal Eiendom AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Aksjer i datterselskap/tilknyttet selskap

Investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden da konsernets størrelse samlet er under maksimalrensene for små foretak.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og ført opp i balansen som en gjeldspost under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling på premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Noter for 2tal Eiendom AS

Organisasjonsnr. 838640982



2tal Eiendom AS

Noter 2017

Note 1 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / Overkurs selskapskapital fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital	
Pr 1.1.	100 000	798 192	-461 897	436 295
-Til årets resultat			-48 635	-48 635
Pr 31.12.	100 000	798 192	-510 532	387 660

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	10 527 459	29 792	10 700	10 567 951
+ Tilgang	408 694	0	0	408 694
- Avgang	7 108 683	0	0	7 108 683
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 827 469	29 792	10 700	3 867 961
Oppskrivning pr. 1/1	1 108 600	0	0	1 108 600
- Avgang	0	0	0	0
Oppskrivning pr. 31/12	1 108 600	0	0	1 108 600
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 770 766	29 792	10 700	4 811 257
+ Ordinære avskrivninger	319 961	0	0	319 961
+ Avskr. på oppskrivning	44 344	0	0	44 344
- Tilbakeført avskrivning	1 438 790	0	0	1 438 790
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 696 281	29 792	10 700	3 736 773
Balanseført verdi pr 31/12	1 239 788	0	0	1 239 788
Prosentats for ord.avskr	2-5	10-10	10-10	

Note 3 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	0	0

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	0
Styremedlemmer	0
Bedriftsforsamling	0
Revisjonshonorar, som består av:	

Noter for 2tal Eiendom AS

Organisasjonsnr. 838640982



2tal Eiendom AS

Noter 2017

Revisjon	0
Attestasjonsoppgaver	0
Skatterådgivning	0
Andre tjenester	0
Samlet honorar til revisor	0

Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig å inngå obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-64 162
Permanente og andre forskjeller	1 428
Endring i midlertidige forskjeller	695 899
Mottatt konsernbidrag	0
Inntekt før anvendelse av framført underskudd	633 164
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Inntekt før fradrag for evt. konsernbidrag	633 164
Ytet konsernbidrag	0
Inntekt	633 164

2017

Betalbar skatt	151 959
Skatteeffekt av konsernbidrag	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-167 486
Korreksjonsskatt	0
Refusjonsskatt	0
Samlede ordinære skattekostnader	-15 527

Samlede ekstraordinære skattekostnader 0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	252 487	742 892
+ Gevinst- og tapskonto	-205 494	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	252 487	742 892
Sum negative skatteøkende forskjeller	205 494	0

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	46 993	742 892
Balanseført utsatt skatt	10 808	178 294



2tal Eiendom AS

Noter 2017

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1000, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Alle aksjene eies av 2tal AS.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 5 515 409

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	5 515 409
Pantsatte eiendeler:		
Tomter, bygning, fast eiendom	1 239 789	6 865 294
Sum pantsatte eiendeler	1 239 789	6 865 294

Selskapet har stilt sikkerhet for et lån til 2tal AS på kr 2.000.000,-.