



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 219 324
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTBY KVARTALET II AS
Forretningsadresse: c/o Bonava Oslo AS
Harbitzalléen 5
0275 OSLO

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: Rolf Tore Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2020

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, 15.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	100 986	98 588
Sum kostnader		100 986	98 588
Driftsresultat		-100 986	-98 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	72
Sum finansinntekter		19	72
Rentekostnad til foretak i samme konsern			17 988
Sum finanskostnader			17 988
Netto finans		19	-17 916
Ordinært resultat før skattekostnad		-100 967	-116 504
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 967	-116 504
Årsresultat		-100 967	-116 504
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-100 967	-116 504
Totalresultat		-100 967	-116 504
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-100 967	-116 504
Sum overføringer og disponeringer		-100 967	-116 504



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		7 165 754	7 165 754
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		22 459	19 662
Sum fordringer		22 459	19 662
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 681	101 983
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 681	101 983
Sum omløpsmidler		7 205 895	7 287 399
SUM EIENDELER		7 205 895	7 287 399
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr. 1 000)	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 059 277	1 958 310
Sum opptjent egenkapital		-2 059 277	-1 958 310
Sum egenkapital	2	-1 959 277	-1 858 310



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	9 156 546	9 126 546
Sum annen langsiktig gjeld		9 156 546	9 126 546
Sum langsiktig gjeld		9 156 546	9 126 546
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 626	19 163
Betalbar skatt	4		
Sum kortsiktig gjeld		8 626	19 163
Sum gjeld		9 165 172	9 145 709
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 205 895	7 287 399



Resultatregnskap			
T G M Eiendom AS			
	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	3	100 986	98 588
Sum driftskostnader		100 986	98 588
Driftsresultat		-100 986	-98 588
Annen renteinntekt		19	72
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	17 988
Resultat av finansposter		19	-17 916
Ordinært resultat før skattekostnad		-100 967	-116 504
Ordinært resultat		-100 967	-116 504
Årsresultat		-100 967	-116 504
Overføringer			
Overført til udekket tap		100 967	116 504
Sum overføringer		-100 967	-116 504



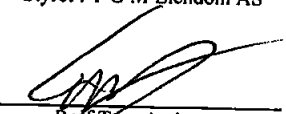
Balanse			
T G M Eiendom AS			
Eiendeler	Note	31.12.2019	31.12.2018
Omløpsmidler			
Fast eiendom for videresalg		7 165 754	7 165 754
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		22 459	19 662
Sum fordringer		<u>22 459</u>	<u>19 662</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 681	101 983
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>17 681</u>	<u>101 983</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 205 895</u>	<u>7 287 399</u>
Sum eiendeler		<u>7 205 895</u>	<u>7 287 399</u>

T G M Eiendom AS Side 2



Balanse			
T G M Eiendom AS			
Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2019	31.12.2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr. 1 000)	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-2 059 277	-1 958 310
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 059 277</u>	<u>-1 958 310</u>
Sum egenkapital	2	<u>-1 959 277</u>	<u>-1 858 310</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	9 156 546	9 126 546
Sum annen langsiktig gjeld		<u>9 156 546</u>	<u>9 126 546</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 626	19 163
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 626</u>	<u>19 163</u>
Sum gjeld		<u>9 165 172</u>	<u>9 145 709</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>7 205 895</u>	<u>7 287 399</u>

Vestby, 13.03.2020
Styret i T G M Eiendom AS


Rolf Pore Andersen
Styrets leder

T G M Eiendom AS Side 3



Noter

T G M Eiendom AS

Note 1. Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld. Alle fordringer og all gjeld knyttet til varekretsløpet er klassifisert som kortsiktige poster uavhengig av forfallstid.

Fast eiendom for videresalg

Fast eiendom for videresalg er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt. Kostprisen for tilvirkede varer er variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad.

Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel ikke i balansen iht god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 2. Aksjonærer, aksjekapital, egenkapital

Aksjekapitalen består av en aksjeklasse à 100 aksjer, hver pålydende kr 1 000. Alle aksjene eies av GUTO AS (som igjen er indirekte eid med 50% av styreleder).

Selskapets bokførte egenkapital er tapt. Det er likevel ikke usikkerhet knyttet til fortsatt drift da all langsiktig gjeld er gjeld til konsernselskap som ikke vil kreve dette tilbakebetalt før selskapet har likviditet til det.

Note 3. Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke betalt honorar til styret. Honorar til revisor er belastet med kr 3 250 for revisjon, og kr 9 750 for andre tjenester (alle beløp eks mva).



Noter

T G M Eiendom AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-100 967	-116 504
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-100 967	-116 504
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 889 922	-2 788 954	100 967
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 889 921	-2 788 954	100 967
Utsatt skattefordel (22 %)	-635 783	-613 570	22 213

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5. Konsernmellomværende

Posten annen langsiktig gjeld er gjeld til konsernselskap (som ifjor). Alle lån er rentefrie. Gjelden vil ikke bli krevd tilbakebetalt før selskapet har likviditet til det.



Til generalforsamlingen i

T G M Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert T G M Eiendom AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 100 967. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 ansvar for årsregnskapet

Styret 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 regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 avviklet.

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 øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 13.03.2020
Bjørgvin Revisjon AS


Svein Kenneth Høgemark
Statsautorisert revisor