

# Årsrapport for 2015

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

**Resultatregnskap**

	Note	2015	2014
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		<u>3 222 044</u>	<u>3 019 370</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	43 928	82 152
Avskrivning	4	606 072	665 845
Annen driftskostnad	2	<u>2 500 188</u>	<u>2 639 479</u>
Sum driftskostnader		<u>3 150 188</u>	<u>3 387 476</u>
Driftsresultat		<u>71 856</u>	<u>-368 106</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		401	223
Annen finanskostnad		<u>991</u>	<u>6 727</u>
Netto finansposter		<u>-590</u>	<u>-6 504</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>71 266</u>	<u>-374 610</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>50 742</u>	<u>-101 145</u>
<b>Årsresultat</b>		<u><b>20 524</b></u>	<u><b>-273 465</b></u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>20 524</u>	<u>-273 465</u>

## AS Strandgaten 196

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2015	2014
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	393 753	444 495
Sum immaterielle eiendeler		<u>393 753</u>	<u>444 495</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	7 997 914	8 588 092
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	63 578	79 472
Sum varige driftsmidler		<u>8 061 492</u>	<u>8 667 564</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 455 245</u>	<u>9 112 059</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		47 938	6 763
Andre fordringer		824 479	12 150
Sum fordringer		<u>872 417</u>	<u>18 913</u>
Sum omløpsmidler		<u>872 417</u>	<u>18 913</u>
Sum eiendeler		<u>9 327 662</u>	<u>9 130 972</u>

## AS Strandgaten 196

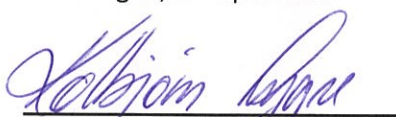
---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2015	2014
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	180 000	180 000
Sum innskutt egenkapital		<u>180 000</u>	<u>180 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	4 366 932	4 346 408
Sum opptjent egenkapital		<u>4 366 932</u>	<u>4 346 408</u>
Sum egenkapital		<u>4 546 932</u>	<u>4 526 408</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 414 000	4 414 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 414 000</u>	<u>4 414 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		343 837	168 279
Skyldige offentlige avgifter		10 500	0
Annen kortsiktig gjeld	5	12 393	22 285
Sum kortsiktig gjeld		<u>366 730</u>	<u>190 564</u>
Sum gjeld		<u>4 780 730</u>	<u>4 604 564</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 327 662</u>	<u>9 130 972</u>

31. desember 2015  
Bergen, 26. april 2016

  
Øystein Johannesen  
Styrets leder

  
Kolbjørn Lygre  
Styremedlem

  
Dan Stian Femoen  
Styremedlem

## Noter til regnskapet for 2015

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### *Salgsinntekter*

Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

#### *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. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

#### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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 nyttegjort.

### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2015
Revisjon	14 625
Andre tjenester	6 250

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Noter til regnskapet for 2015

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Endring utsatt skatt	50 742	-101 145
Årets totale skattekostnad	<u>50 742</u>	<u>-101 145</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	71 266	-374 610
Endring i midlertidige forskjeller	15 894	-79 471
	<u>87 160</u>	<u>-454 081</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-87 160	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-454 081</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Driftsmidler inkl goodwill	63 578	79 471
Sum	<u>63 578</u>	<u>79 471</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 638 591	-1 725 750
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-1 575 013</u>	<u>-1 646 279</u>
 Utsatt skattefordel(-)/Utsatt skatt (25% i år, 27% i fjor)	-393 753	-444 495

Utsatt skattefordel er balanseført da selskapet historisk har vist skattemessige overskudd.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger	Invetar bygninger og annen eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.15	16 310 501	99 340	16 409 841
Anskaffelseskost 31.12.15	16 310 501	99 340	16 409 841
Akk.avskrivning 31.12.15	-8 312 587	-35 762	-8 348 349
Balanseført pr. 31.12.15	<u>7 997 914</u>	<u>63 578</u>	<u>8 061 492</u>
Årets avskrivninger	590 178	15 894	606 072

**Noter til regnskapet for 2015****Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap**

<i>Gjeld</i>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Øvrig langsiktig gjeld	-4 414 000	-4 414 000

Av øvrig langsiktig gjeld utgjør gjeld til Hordaland fylke kr 3 531 000.

Av øvrig langsiktig gjeld utgjør gjeld til Vestlandske Boligbyggelag kr 873 000.

**Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	90	2 000 kr	180 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Vestbo	60	66,67 %	66,67 %
Hordaland Fylkeskommune	30	33,33 %	33,33 %
Sum	90	100,00 %	100,00 %

**Note 7 - Egenkapital**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.15	180 000	4 346 408	4 526 408
Årsresultat	0	20 524	20 524
Egenkapital 31.12.15	180 000	4 366 932	4 546 932