Årsregnskap 2019

Organisasjonsnr. xxxxxxxxx

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 972 444	2 044 411
Annen driftsinntekt		4 034 773	1 355 177
Sum driftsinntekter		**6 007 217**	**3 399 588**
Driftskostnader			
Varekostnad		1 856 226	1 503 222
Lønnskostnad	1	263 328	368 090
Avskrivning på varige driftsmidler	2	431 096	494 524
Annen driftskostnad	3	1 033 295	938 959
Sum driftskostnader		**3 583 945**	**3 304 794**
DRIFTSRESULTAT		**2 423 272**	**94 794**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		155	45
Annen finansinntekt		15 766	19 134
Sum finansinntekter		**15 921**	**19 179**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		416 740	409 516
Annen finanskostnad		0	3 706
Sum finanskostnader		**416 740**	**413 222**
NETTO FINANSPOSTER		**(400 819)**	**(394 043)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**2 022 454**	**(299 250)**
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		**2 022 454**	**(299 250)**
ÅRSRESULTAT		**2 022 454**	**(299 250)**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	2 022 454	(299 250)
SUM OVERF. OG DISP.		**2 022 454**	**(299 250**

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 468 543	4 153 139
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	328 246	328 246
Sum varige driftsmidler		**3 796 788**	**4 481 384**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	20 000
Andre langsiktige fordringer		88 125	0
Sum finansielle anleggsmidler		**88 125**	**20 000**
SUM ANLEGGSMIDLER		**3 884 913**	**4 501 384**
OMLØPSMIDLER			
Varer		643 354	660 254
Fordringer			
Kundefordringer		2 579 677	291 216
Fordringer på konsernselskap	6	67 346	0
Andre kortsiktige fordringer		94 708	25 865
Sum fordringer		**2 741 731**	**317 081**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	81 227	40 548
SUM OMLØPSMIDLER		**3 466 312**	**1 017 884**
SUM EIENDELER		**7 351 226**	**5 519 268**

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	130 000	130 000
Overkurs	8	1 950 000	1 950 000
Sum innskutt egenkapital		**2 080 000**	**2 080 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(1 391 040)	(3 413 494)
Sum opptjent egenkapital		**(1 391 040)**	**(3 413 494)**
SUM EGENKAPITAL		**688 960**	**(1 333 494)**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	4 556 269	4 850 649
Sum annen langsiktig gjeld		**4 556 269**	**4 850 649**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**4 556 269**	**4 850 649**
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		449 073	410 845
Leverandørgjeld		928 351	584 022
Skyldig offentlige avgifter		24 538	103 927
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		300 000	351 992
Annen kortsiktig gjeld		404 035	551 326
SUM KORTSIKTIG GJELD		**2 105 997**	**2 002 113**
SUM GJELD		**6 662 266**	**6 852 762**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**7 351 226**	**5 519 268**

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

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.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost..

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	**I år**	**I fjor**
Lønn	239 725	331 174
Arbeidsgiveravgift	25 411	35 104
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	-1 808	1 811
Totalt	**263 328**	**368 090**

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Tekst	Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l	Tomt, bygning og annen fast eiendom	sum
Anskaffelser pr 1.1	1 979 154	6 114 302	8 093 456
Tilgang		177 700	177 700
Avgang til ansksffelseskost		862 935	862 935
Sum ansksffelseskost	1 979 154	5 429 067	7 408 221
Sammlede ord. Avskrivinger	1 972 080	2 070 448	4 042 528
Bolført verdi pr 31.12	200 460	3 596 329	3 796 789
Årets avskriving	193 386	237 710	431 096
Ordinære avskrivinger			
Økonomisk levetid	5 -10 år	25 å	

Noter 2019

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	26 345	0
Totalt	**26 345**	**0**

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 022 454
+ Permanente og andre forskjeller	399
+ Endring i midlertidige forskjeller	-1 089 013
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	**933 840**
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	933 840
= Inntekt	**0**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	**0**
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	**0**
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	**0**

Noter 2019

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	834 866	-337 531
+ Utestående fordringer	-105 200	-21 816
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 896 010	2 829 850
= Grunnlag utsatt skatt	**-1 166 344**	**-3 189 197**
Utsatt skatt	**0**	**0**
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 166 344	3 189 197
= Grunnlag utsatt skattefordel	**1 166 344**	**3 189 197**
Utsatt skattefordel	**256 595**	**701 623**
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 166 344	3 189 195
Ikke bokført utsatt skattefordel	**256 595**	**701 623**
Bokført utsatt skattefordel	**0**	**0**

Note 5 - Fremføring av udekket tap

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	2 022 454
Skattekostnad	0
Årets resultat	**2 022 454**

Disponeringer

Til dekning av udekket tap fra tidligere år	2 022 454
Sum disponert	**2 022 454**

Note 6 - Fordringer på konsernselskap

Fordring på xxxxxxx kr 67 346.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 296 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 490

Noter 2019

Note 8 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	130 000	1 950 000	-3 413 494	-1 333 494
+Fra årets resultat			2 022 454	2 022 454
Pr 31.12.	**130 000**	**1 950 000**	**-1 391 040**	**688 960**

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 130 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 130 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	2019	2018
Pantesikret gjeld DnB	4 556 268	4 850 649
Sikret i panteobjekt med bokført verdi		
fast eiendom	3 596 329	4 087 538
Varelager	643 354	660 254
Driftsmidler	200 460	393 845
Sum	4 440 143	5 141 637

Av lån til kredittinstitusjon forfaller kr. 2 639 184 5 år frem i tid.