



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 479 339
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORTCENTERET ØSTLANDET AS
Forretningsadresse: Granumsvegen 25D
2750 GRAN

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: Per Arne Monsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

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, 01.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 860 818	1 591 228
Annen driftsinntekt			-102 484
Sum inntekter		1 860 818	1 488 744
Kostnader			
Varekostnad		1 086 458	1 118 615
Lønnskostnad	3	276 062	283 923
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		16 736	20 920
Annen driftskostnad		441 208	364 022
Sum kostnader		1 820 465	1 787 479
Driftsresultat		40 353	-298 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150	268
Annen finansinntekt		5 367	205
Sum finansinntekter		5 517	473
Annen rentekostnad		491	67
Sum finanskostnader		491	67
Netto finans		5 026	406
Ordinært resultat før skattekostnad		45 379	-298 330
Skattekostnad på ordinært resultat	2	436	780
Ordinært resultat etter skattekostnad		44 943	-299 110
Årsresultat		44 943	-299 110
Årsresultat etter minoritetsinteresser		44 943	-299 110
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		44 943	-299 110
Sum overføringer og disponeringer		44 943	-299 110



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	10 240	12 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	56 704	70 880
Sum varige driftsmidler		66 944	83 680
Sum anleggsmidler		66 944	83 680
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		145 178	113 878
Sum varer		145 178	113 878
Fordringer			
Kundefordringer		111 806	238 336
Sum fordringer		111 806	238 336
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		178 138	127 045
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		178 138	127 045
Sum omløpsmidler		435 122	479 259
SUM EIENDELER		502 066	562 939
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 666	-8 666
Sum innskutt egenkapital		21 334	21 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-424 119	-469 062
Sum opptjent egenkapital		-424 119	-469 062
Sum egenkapital		-402 785	-447 728
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 216	780
Sum avsetninger for forpliktelser		1 216	780
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		80 000	80 000
Sum annen langsiktig gjeld		80 000	80 000
Sum langsiktig gjeld		81 216	80 780
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		835 942	664 329
Skyldige offentlige avgifter		46 356	36 030
Annen kortsiktig gjeld		-58 663	229 528
Sum kortsiktig gjeld		823 635	929 887
Sum gjeld		904 851	1 010 667
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		502 066	562 939



Årsregnskap 2019			
Portcenteret Østlandet AS			
	Note	2019	2018
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		1 860 818	1 591 228
Annen driftsinntekt		0	-102 484
Sum driftsinntekter		1 860 818	1 488 744
Driftskostnader			
Varekostnader		1 086 458	1 118 615
Lønnskostnader m.m.	3	276 062	283 923
Avskrivninger driftsmidler og immatr. eiendeler		16 736	20 920
Annen driftskostnad		441 208	364 022
Sum driftskostnader		1 820 465	1 787 479
Driftsresultat		40 353	-298 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150	268
Annen finansinntekt		5 367	205
Annen rentekostnad		491	67
Resultat av finansposter		5 026	406
Resultat før skattekostnad		45 379	-298 330
Skattekostnad på ordinært resultat	2	436	780
Ordinært resultat		44 943	-299 110
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Arsoverskudd (Årsunderskudd)		44 943	-299 110
Overføringer			
Overført til udekket tap		-44 943	299 110
Sum overføringer		44 943	-299 110



Årsregnskap 2019			
Portcenteret Østlandet AS			
	Note	31.12.2019	31.12.2018
Balanse			
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Maskiner og anlegg	4	10 240	12 800
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	56 704	70 880
Sum varige driftsmidler		66 944	83 680
Sum anleggsmidler		66 944	83 680
Omløpsmidler			
Varelager		145 178	113 878
Lager av varer og annen beholdning		145 178	113 878
Kundefordringer		111 806	238 336
Sum fordringer		111 806	238 336
Bankinnskudd, kontanter o.l.		178 138	127 045
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		178 138	127 045
Sum omløpsmidler		435 122	479 259
SUM EIENDELER		502 066	562 939
914 479 339 MVA			
Portcenteret Østlandet AS			
Side 2			



Årsregnskap 2019			
Portcenteret Østlandet AS			
	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 666	-8 666
Sum innskutt egenkapital		21 334	21 334
Udekket tap		-424 119	-469 062
Sum opptjent egenkapital		-424 119	-469 062
Sum egenkapital		-402 785	-447 728
Gjeld			
Utsatt skatt		1 216	780
Sum avsetning for forpliktelser		1 216	780
Gjeld til kredittinstitusjoner		80 000	80 000
Sum annen langsiktig gjeld		80 000	80 000
Leverandørgjeld		835 942	664 329
Skyldig offentlige avgifter		46 356	36 030
Annen kortsiktig gjeld		-58 663	229 528
Sum kortsiktig gjeld		823 635	929 887
Sum gjeld		904 851	1 010 667
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		502 066	562 939
Gran 15.06.2020			
Per Arne Monsrud Daglig leder			



Noter til regnskapet 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid.

Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi på balansedagen. Andre aksjer er oppført i regnskapet til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt er avsatt som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, er utsatt skattefordel tatt med i balansen iht. god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring følger opptjeningsprinsippet, som normalt vil følge leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader er tatt med etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnadene er tatt med i samme periode som tilhørende inntekter.



Noter til regnskapet 2019

Note 2 - Skatteberegning

Grunnlag for beregning av skatt.

Beregning skattepliktig inntekt	2019
Resultat før skatt	45 379
+/- Endring midlertidige forskjeller	-1 985
- Anvendt fremførbart underskudd	43 394
= Skattepliktig inntekt	0
Beregnet skatt 22%	0
Betalbar skatt	0
+ Endring utsatt skatt	436
Årets skattekostnad	436

Grunnlag utsatt skatt (midlertidige forskjeller)	2019	2018
Driftsmidler og goodwill	5 529	3 544
Akkumulert skattemessig underskudd (-)	718 180	761 574
Andre midlertidige forskjeller	718 180	761 574
Grunnlag utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	5 529	3 544
Utsatt skatt	1 216	780

Note 3 - Lønns- og personalkostnader

Foretaket har 1 årsverk sysselsatte i regnskapsåret.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønn, feriepenger og oppgavepliktige ytelser	236 250	243 140
Arbeids giveravgift	39 812	40 783
Pensjonskostnader	0	0
Andre personal kostnader	0	0
Sum	276 062	283 923

Note 4 - Varige driftsmidler

	Kostpris 1.1.	Tilgang	Avgang	Akk. av- medskr.	Bokf. verdi 31.12.	Årets ord. avskrivning
Driftsløsøre, inventar mv.	104 000	0	0	72 056	66 944	16 736
Bygninger og annen fast eiendom	0	0	0	0	0	0
Goodwill mv	0	0	0	0	0	0
Sum	104 000	0	0	72 056	66 944	16 736



Noter til regnskapet 2019

Note 5 - Bundne midler

I posten 'Bankinnskudd, kontanter mv.' inngår bundne bankinnskudd med kr 12.040,-.

Note 6 - Antall aksjer, aksjonæroversikt

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer a kr 300. Alle aksjer har lik stemmerett.

Oversikten viser selskapets 10 største aksjeeiere, deres eierandel og styreverv:

Navn	Ant. aksjer	Verv
Per Arne Monsrud	100	Styremedlem