



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 552 684  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORTHQ SAFETY AS  
Forretningsadresse: Soltunvegen 1  
4050 SOLA

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Jan Egil Svendsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 19.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		429 619	181 298
Annen driftsinntekt		22 959	
<b>Sum inntekter</b>		<b>452 578</b>	<b>181 298</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		62 656	8 201
Varekostnad		441 720	285 085
Lønnskostnad	2, 3	719 453	828 941
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	40 697	28 399
Annen driftskostnad		427 740	501 534
<b>Sum kostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 239 687</b>	<b>-1 470 862</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		56	56
Annen finansinntekt		1 792	237
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		78 784	43 513
Annen finanskostnad		6 442	2 087
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 323 064</b>	<b>-1 516 168</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-439 645	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-883 419</b>	<b>-1 516 168</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-883 419</b>	<b>-1 516 168</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-883 419</b>	<b>-1 516 168</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-883 419	-1 423 338
Overføringer til/fra annen egenkapital			-92 830
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-883 419</b>	<b>-1 516 168</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	5	7 930	11 895
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>7 930</b>	<b>11 895</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		122 494	159 226
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>122 494</b>	<b>159 226</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	9	1 911 500	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 911 500</b>	<b>100 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 041 924</b>	<b>271 121</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	284 357	24 383
Andre fordringer	6	150 674	4 109
<b>Sum fordringer</b>		<b>435 030</b>	<b>28 492</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	45 071	97 215
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>45 071</b>	<b>97 215</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>480 101</b>	<b>125 707</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 522 025</b>	<b>396 828</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	61 634	61 634
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>91 634</b>	<b>91 634</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	-834 902	-1 423 338
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-834 902</b>	<b>-1 423 338</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-743 268</b>	<b>-1 331 704</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 473 315	1 360 429
Leverandørgjeld		31 204	15 083
Skyldige offentlige avgifter		74 528	102 180
Annen kortsiktig gjeld		1 686 246	250 840
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 265 293</b>	<b>1 728 532</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 265 293</b>	<b>1 728 532</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 522 025</b>	<b>396 828</b>



---

**Årsoppgjør rapport**

---

**NORTHQ SAFETY AS**  
**2018**



---

## Resultatregnskap

---

### NORTHQ SAFETY AS

	Note	2018	2017
Salg av tjenester		429 619	181 298
Andre driftsinntekter		22 959	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>452 578</b>	<b>181 298</b>
Varekostnad		308 917	283 236
Fremmedytelser		132 803	1 849
Varekostnad		62 656	8 201
Lønnskostnad	2, 3	719 453	828 941
Avskrivning varige driftsmidler	5	40 697	28 399
Annen driftskostnad		427 740	501 534
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 239 687</b>	<b>-1 470 862</b>
Annen renteinntekt		56	56
Annen finansinntekt		1 792	237
Annen rentekostnad		78 784	43 513
Annen finanskostnad		6 442	2 087
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 323 064</b>	<b>-1 516 168</b>
Skattekostnad	9	-439 645	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-883 419</b>	<b>-1 516 168</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-883 419</b>	<b>-1 516 168</b>
Overført annen egenkapital		0	-92 830
Overført til udekket tap		-883 419	-1 423 338
<b>Sum disponert</b>		<b>-883 419</b>	<b>-1 516 168</b>



## Balanse

### NORTHQ SAFETY AS

	Note	2018	2017
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	5	7 930	11 895
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>7 930</b>	<b>11 895</b>
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		122 494	159 226
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>122 494</b>	<b>159 226</b>
Lån til foretak i samme konsern	9	1 911 500	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 911 500</b>	<b>100 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 041 924</b>	<b>271 121</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	284 357	24 383
Andre fordringer	6	150 674	4 109
<b>Sum fordringer</b>		<b>435 030</b>	<b>28 492</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	45 071	97 215
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>480 101</b>	<b>125 707</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 522 025</b>	<b>396 828</b>



---

**Balanse**

---

**NORTHQ SAFETY AS**

	Note	2018	2017
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	61 634	61 634
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>91 634</b>	<b>91 634</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	-834 902	-1 423 338
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-834 902</b>	<b>-1 423 338</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-743 268</b>	<b>-1 331 704</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 473 315	1 360 429
Leverandørgjeld		31 204	15 083
Skyldige offentlige avgifter		74 528	102 180
Annen kortsiktig gjeld		1 686 246	250 840
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 265 293</b>	<b>1 728 532</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 265 293</b>	<b>1 728 532</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 522 025</b>	<b>396 828</b>

Sola, 30.05.2019  
Styret for NORTHQ SAFETY AS

Jan Egil Svendsen  
Styrets leder / daglig leder

Klaus Monge Myklebust  
Styremedlem



## Noter 2018

NorthQ Safety AS

### **Note 1 Regnskapsprinsipper.**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

#### *Driftsinntekter og driftskostnader*

Inntektsføringen skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt er leveringstidspunktet for varer og tjenester. Utgifter kostnadsføres etter sammenstillingsprinsippet.

#### *Vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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.

#### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



## Noter 2018

### NorthQ Safety AS

#### Note 2. Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet.

	2018	2017
Lønn, feriepenger	609 291	971 995
Arbeidsgiveravgift	88 148	138 285
Andre personalkostnader	22 014	-286 085
<b>Sum</b>	<b>719 453</b>	<b>828 941</b>

Årsverk: ca 1,25

#### Note 3 Ytelser til ledende personer m.v.

Selskapet har fravalgt revisjon f.o.m. 2016.

Det er ikke foretatt utbetalinger til daglig leder eller styre i 2018.

Selskapet administreres av personell ansatt i morselskapet

#### Note 4 Obligatorisk tjenestepensjon

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

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i loven.

#### Note 5 Anleggsmidler

	Kostpri s	Tilgang	Avgang	Akk.av/ned	Regnskapm. verdi	Årets.ord. avskr.
Websider, lisenser mv	19 825	0	0	11 895	7 930	3 965
Transportmidler	183 660	0	0	61 166	122 494	36 732
<b>Sum</b>	<b>203 485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73 061</b>	<b>130 424</b>	<b>40 697</b>

#### Note 6 Fordringer

Alle fordringer er vurdert som sikre og verdsatt til nominell verdi.

Andre fordringer er verdsatt til pålydende

#### Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjekapital er kr. 30.000,- bestående av 30 aksjer á kr. 1.000,-

Samtlige aksjer eies av NorthQ AS

**Noter 2018**

## NorthQ Safety AS

**Note 8 Egenkapital**

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	30 000	61 634	-1 423 338	-1 331 704
Årets endring i egenkapital				
Konsernbidrag		0	1 471 855	1 471 855
Årets resultat			-883 419	-883 419
<b>Egenkapital 31.12</b>	<b>30 000</b>	<b>61 634</b>	<b>-834 902</b>	<b>-743 268</b>

**Note 9 Skatter****Årets skattekostnad fremkommer slik**

	2018	2017
Skatt på årets resultat	0	0
Endring utsatt skatt (konsernbidrag)	-439 645	-357 339
Virkning av endring i skatteregler		14 889
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>-439 645</b>	<b>-342 450</b>

**Beregning av skattepliktig inntekt**

	2018	2017
Resultat før skatter	-1 323 063	-1 516 167
Permanente forskjeller	409	2 441
Endringer midlertidige forskjeller	7 346	-37 110
Mottatt konsernbidrag	1 911 500	
Anvendelse av fremførbart underskudd	-596 191	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>-1 550 836</b>

	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
<b>Skyldig betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt****Forskjeller som utlignes**

	2018	2017
Anleggsmidler	4 952	12 298
Fordringer	-929 834	24 812
Fremførbart underskudd	-924 882	-1 526 025
Sum	<b>-203 474</b>	<b>-1 488 915</b>
<b>Utsatt skattefordel/skatt</b>	<b>0</b>	<b>-342 450</b>



<b>Noter 2018</b>
-------------------

NorthQ Safety AS
------------------

**Note 10 Bundne midler**

Avsatt på egen skattetrekkkonto 31.12.2018:	kr 45 071,-
Skyldig skattetrekk 31.12.2018:	kr 38 862,-

**Note 11 Fortsatt drift**

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.