



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 036 645
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSK METALL DEPOT AS
Forretningsadresse: Sentrumveien 4
1400 SKI

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: Guy H. Hannerfalk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2019

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, 19.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	1 065 780	240 591
Annen driftsinntekt		1 181	2 614 729
Sum inntekter		1 066 961	2 855 320
Kostnader			
Varekostnad	5	431 174	468 930
Lønnskostnad	2	907 046	4 366 025
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		103 338
Annen driftskostnad	2	1 608 041	1 177 231
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-1 879 300	-3 260 205
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		383	
Annen renteinntekt			176 776
Annen finansinntekt		467	9 399
Sum finansinntekter		0	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		49 999	
Annen rentekostnad			8 973
Annen finanskostnad		6 027	9 244
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 934 476	-3 092 247
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 934 476	-3 092 247
Ekstraordinære poster	4	9 585 734	
Årsresultat		-11 520 210	-3 092 247
Totalresultat		-11 520 210	-3 092 247



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital	1	-11 520 210	-3 092 247
Sum overføringer og disponeringer		-11 520 210	-3 092 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3,3,4		211 815
Sum varige driftsmidler		0	211 815
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	1	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		1	50 000
Sum anleggsmidler		1	261 815
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4,5	46 436	227 587
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	4,5	13 950	103 278
Andre fordringer		27 238	131 308
Sum fordringer		41 188	234 586
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	164 179	2 223 834
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		164 179	2 223 834
Sum omløpsmidler		251 803	2 686 007
SUM EIENDELER		251 804	2 947 822



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	-22 171 794	-10 651 585
Sum opptjent egenkapital		-22 171 794	-10 651 585
Sum egenkapital		-21 671 794	-10 151 585
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		109 670
Sum annen langsiktig gjeld		0	109 670
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		63 648	181 141
Skyldige offentlige avgifter		65 567	278 345
Annen kortsiktig gjeld	4,5	21 794 382	12 530 251
Sum kortsiktig gjeld		21 923 598	12 989 737
Sum gjeld		21 923 598	13 099 407
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		251 804	2 947 822



Årsrapport

2018

Norsk Metall Depot AS

Org.nr. 952036645

Inneholder;

Generalforsamling
Resultat
Balanse
Noter

**Norsk Metall Depot AS**

Org.nr: 952036645

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Salgsinntekter	5	1 065 780	240 591
Andre driftsinntekter		1 181	2 614 729
Sum driftsinntekter		1 066 961	2 855 320
Varekostnad	5	431 174	468 930
Lønnskostnad	2	907 046	4 366 025
Avskrivning varige driftsmidler	3	0	103 338
Annen driftskostnad	2	1 608 041	1 177 231
Driftsresultat		-1 879 300	-3 260 205
Inntekt på investering i annet foretak		383	0
Annen renteinntekt		0	176 776
Annen finansinntekt		467	9 399
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		49 999	0
Annen rentekostnad		0	8 973
Annen finanskostnad		6 027	9 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 934 476	-3 092 247
Ordinært resultat		-1 934 476	-3 092 247
Ekstraordinær kostnad	4	9 585 734	0
Årsresultat		-11 520 210	-3 092 247
Anvendelse av årsresultat			
Overført annen egenkapital	1	-11 520 210	-3 092 247
Sum disponert		-11 520 210	-3 092 247

**Norsk Metall Depot AS**

Org.nr: 952036645

Balanse

	Note	2018	2017
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Ikke avskrivbare driftsmidler	3	0	47 200
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l	3,4	0	164 615
Sum varige driftsmidler		0	211 815
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	1	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		1	50 000
Sum anleggsmidler		1	261 815
Omløpsmidler			
Varer			
	4,5	46 436	227 587
Fordringer			
Kundefordringer	4,5	13 950	103 278
Andre fordringer		27 238	131 308
Sum fordringer		41 188	234 586
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	164 179	2 223 834
Sum omløpsmidler		251 803	2 686 007
Sum eiendeler		251 804	2 947 822

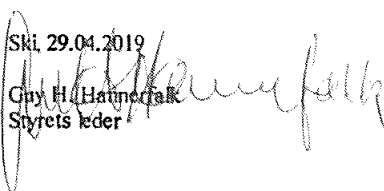
**Norsk Metall Depot AS**

Org.nr: 952036645

Balanse

	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	-22 171 794	-10 651 585
Sum opptjent egenkapital		-22 171 794	-10 651 585
Sum egenkapital		-21 671 794	-10 151 585
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	0	109 670
Sum annen langsiktig gjeld		0	109 670
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		63 648	181 141
Skyldige offentlige avgifter		65 567	278 345
Annen kortsiktig gjeld	4,5	21 794 382	12 530 251
Sum kortsiktig gjeld		21 923 598	12 989 737
Sum gjeld		21 923 598	13 099 407
Sum egenkapital og gjeld		251 804	2 947 822

Ski, 29.04.2019
Guy H. Hatmedal
Styrets leder





Norsk Metall Depot AS

Org.nr: 952036645

Noter til årsregnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens og regnskapsstandarder bestemmelser. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgdgang.

Varer

Varelageret er vurdert til laveste verdi av virkelig verdi og kostpris.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet. Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Driftsinntekter

Inntektsføringen skjer på leveringstidspunktet.

Note nr. 1. Antall aksjer, aksjonærer mv

Selskapets aksjekapital er kr 500 000 fordelt på 500 aksjer à kr 1 000.

Aksjoner	Antall	Andel i prosent
Blackstone as	390	78 %
Helena Hannerfalk Bævre	25	5 %
Thomas Hannerfalk	25	5 %
John Hannerfalk	25	5 %
Liv G. Guildford	25	5 %
Gaby S. Hanson	10	2 %
Sum	500	100 %

	Aksjekapital	Annen egenkap.
Egenkapital 01.01.	500 000	-10 651 585
årets resultat		-11 520 210
Egenkapital 31.12.	500 000	-22 171 795

Selskapets evne til fortsatt drift og ledelsens vurdering av tapt egenkapital.

Innarbeidet krav fra skatteetaten er stoppet for innkreving og det foreligger fremdeles ingen konklusjon i saken. Firmaet har positiv bankbeholdning og er således ikke insolvent, gitt at innarbeidet krav fra skatteetaten ikke blir gjort gjeldende.

**Norsk Metall Depot AS**

Org.nr: 952036645

Noter til årsregnskapet 2018**Note nr. 2. Spesifikasjon av lønnskostnader**

Som ledende personer regnes styreleder Guy Hannerfalk, det er ikke utbetalt ytterligere godtgjørelse til styret.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	714 029	3 559 798
Folketrygdavgift	138 911	564 427
Pensjonskostnader	53 777	155 692
Personalkostnader og andre ytelser	329	86 108
Sum	907 046	4 366 025

Ytelser til ledende personer mv.	2018	2017
Lønninger	714 029	781 000
Andre oppgavepliktige ytelser	99 576	99 576
Sum	813 605	880 576

Selskapet har i regnskapsåret hatt gjennomsnittlig 1,5 årsverk.

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Selskapet har fravalgt revisjon fra og med 2018, kostnadsført revisjon gjelder således revisjonen for 2017.

Note nr. 3. Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Eiendeler	Driftsmidler	Kunst	Sum eiendeler
Anskaffelses kost 01.01.	1 860 690	47 200	1 907 890
- avgang i året kostpris	-493 846	-47 200	-493 846
- Samlede avskrivninger	1 366 844		1 366 844
Balanseført verdi 31.12	0	0	0
Avskrives med 20-30 %			
Årets ordinære avskrivninger	0	0	



Norsk Metall Depot AS

Org.nr: 952036645

Noter til årsregnskapet 2018

Note nr. 4. Fordringer, gjeld, GRS avsetning

	2018	2017
<i>Gjeld som er sikret ved pant</i>		
Langsiktig lån bank	0	109 670
<i>Balansført verdi av pantesikrede eiendeler</i>		
Varebeholdning, sikkerhet kr 6 000 000	46 436	227 587
Kundefordringer, sikkerhet kr 1 850 000	13 950	103 278
Salgs pant i motorvogn kr 506 369	0	164 615
Sum	<u>60 386</u>	<u>495 480</u>

Av selskapets bankbeholdning beløper kr 20 714 som bundne midler.

GRS avsetning

Norsk Metall depot AS har etter utført kontroll fått etterberegnet merverdiavgift for perioden 01.01.2008 til 31.12.2012, selskapet mottok i 2015 et krav fra Tollvesenet på kr. 12 008 596 eksklusive renter, dette kravet ble innarbeidet som en avsetning regnskapsmessig. Innkrevingen av det aktuelle avgiftskravet er etter anbefaling fra skattedirektoratet stillet i bero og er således ikke forfulgt innkrevet.

Selskapet mottok i 2018 et krav fra Skatt Øst på kr.18 853 219 for etterberegnet merverdi samt renter på kr 2 857 345 for samme kontroll periode. Selskapet har følgelig innarbeidet det sist mottatte krav som en regnskapsmessig avsetning med virkning for 2018. En legger til grunn at Toll sitt krav dekkes i sin helhet av sist mottatte krav fra Skatt Øst, da begge gjelder etterberegning av merverdiavgift for samme periode. Innkrevingen av det aktuelle avgiftskravet er etter anbefaling fra skattedirektoratet også stillet i bero og er således ikke forfulgt innkrevet.

Utfallet av ettersynet er ved avleggelsen av regnskapet ikke kjent, men er påklaget.

Note nr. 5 Transaksjoner til nærstående selskaper og aksjonær

Selskapet har solgt arbeidskraft til konsernselskaper ihht avtale.
Alle transaksjoner er basert på normale forretningsmessige vilkår og skal gjøres opp.



Norsk Metall Depot AS

Org.nr: 952036645

Noter til årsregnskapet 2018

	2018	2017
<i>Omsetning til konsernselskaper</i>		
Omsetning av varer	0	0
Omsetning av konsulent tjenester	493 193	2 614 727
Kjøp av varer		6 365
Provisjon til nærstående selskap	0	0
Renteinntekt nærstående selskap		176 423
<i>Fordring/ gjeld konsernselskaper</i>		
Fordring	93 052	72 934
Gjeld	110 700	66 419

Note nr. 6 Investering i aksjer

Selskapet har kjøpt 10% av aksjene i Profound Golf LLC. USA for kr. 50.000, aksjeposten er regnskapsmessig nedskrevet til 1 krone.