



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 059 902
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS
Forretningsadresse: Nesheim
4170 SJERNARØY

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: Inger Auestad Havn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 08.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salsinntekt		3 524 897	3 727 713
Anna driftsinntekt		26 000	26 000
Sum inntekter		3 550 897	3 753 713
Kostnader			
Varekostnad		2 915 724	2 873 377
Lønnskostnad	1	410 602	410 094
Avskrivning på varige driftsmiddel	2	17 110	17 110
Annan driftskostnad		441 707	339 033
Sum kostnader		3 785 143	3 639 614
Driftsresultat		-234 246	114 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	885
Sum finansinntekter		5	885
Annen rentekostnad		52 268	51 365
Annan finanskostnad		4 301	2 787
Sum finanskostnader		56 569	54 152
Netto finans		-56 564	-53 267
Ordinært resultat før skattekostnad		-290 810	60 832
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 119	16 377
Ordinært resultat etter skattekostnad		-328 929	44 455
Årsresultat		-328 929	44 455
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-328 929	44 455
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-328 929	44 455
Sum overføringer og disponeringer		-328 929	44 455



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		38 119
Sum immaterielle eiendeler			38 119
Varige driftsmidler			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	2	95 827	112 937
Sum varige driftsmidler		95 827	112 937
Finansielle anleggsmidler			
Investeringar i aksjar og andelar		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		96 827	152 056
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		870 317	928 966
Sum varer		870 317	928 966
Fordringer			
Kundefordringar		146 829	102 713
Andre kortsiktige fordringar		17 732	
Sum fordringer		164 561	102 713
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskott, kontantar o.l.	5	31 445	79 780
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31 445	79 780
Sum omløpsmidler		1 066 322	1 111 458
SUM EIENDELER		1 163 149	1 263 514

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	458 049	129 120
Sum opptjent egenkapital		-458 049	-129 120
Sum egenkapital		-308 049	20 880
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld	7	43 179	91 159
Sum annen langsiktig gjeld		43 179	91 159
Sum langsiktig gjeld		43 179	91 159
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	7	414 136	362 208
Leverandørgjeld		179 207	178 420
Skuldig offentlege avgifter		40 908	37 539
Anna kortsiktig gjeld	8	793 768	573 308
Sum kortsiktig gjeld		1 428 019	1 151 474
Sum gjeld		1 471 198	1 242 633
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 163 149	1 263 514



**Årsrekneskap 2018
for
NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS**

Organisasjonsnr. 915059902



NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Resultatrekneskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salsinntekt		3 524 897	3 727 713
Anna driftsinntekt		26 000	26 000
Sum driftsinntekter		3 550 897	3 753 713
Driftskostnader			
Varekostnad		2 915 724	2 873 377
Lønnskostnad	1	410 603	410 094
Avskrivning på varige driftsmiddel	2	17 110	17 110
Annan driftskostnad		441 707	339 033
Sum driftskostnader		3 785 143	3 639 614
DRIFTSRESULTAT		(234 246)	114 099
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Anna renteinntekt		5	885
Sum finansinntekter		5	885
Finanskostnader			
Annan rentekostnad		52 268	51 365
Annan finanskostnad		4 301	2 787
Sum finanskostnader		56 569	54 152
NETTO FINANSPOSTAR		(56 564)	(53 267)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(290 810)	60 832
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 119	16 377
ORDINÆRT RESULTAT		(328 929)	44 455
ARSRESULTAT		(328 929)	44 455
OVERF. OG DISPONERINGAR			
Framføring av udekket tap		(328 929)	44 455
SUM OVERF. OG DISP.		(328 929)	44 455



NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIGEDELAR			
ANLEGGSMIDDEL			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4	0	38 119
Sum immaterielle egedelar		0	38 119
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	2	95 827	112 937
Sum varige driftsmiddel		95 827	112 937
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i aksjar og andelar		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmiddel		1 000	1 000
SUM ANLEGGSMIDDEL		96 827	152 056
OMLØPSMIDDEL			
Varer		870 317	928 966
Fordringar			
Kundefordringar		146 829	102 713
Andre kortsiktige fordringar		17 732	0
Sum fordringar		164 561	102 713
Bankinnskot, kontantar o.l.	5	31 445	79 780
SUM OMLØPSMIDDEL		1 066 322	1 111 458
SUM EIGEDELAR		1 163 149	1 263 514
EIGENKAPITAL OG GJELD			
EIGENKAPITAL			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	6	150 000	150 000
Sum innskoten eigenkapital		150 000	150 000
Opptent eigenkapital			
Udekka tap	9	(458 049)	(129 120)
Sum opptent eigenkapital		(458 049)	(129 120)
SUM EIGENKAPITAL		(308 049)	20 880
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Anna langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld	7	43 179	91 159
Sum anna langsiktig gjeld		43 179	91 159
SUM LANGSIKTIG GJELD		43 179	91 159
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjonar			
Leverandørgjeld	7	414 136	362 208
Skuldig offentlege avgifter		179 207	178 420
Anna kortsiktig gjeld	8	40 908	37 539
		793 768	573 308
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 428 019	1 151 474
SUM GJELD		1 471 198	1 242 633
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 163 149	1 263 514



NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Sjernarøy, ___/___, 2019

Inger Auestad Havn
Styreleder/daglig leder

Årsregnskap for NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Organisasjonsnr. 915059902



NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Notar 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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 er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endringer i utsatt skatt/skattefordel.

Utsatt skatt/skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til utsatt skatt oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultatet.

Utsatt skattefordel balanseføres hvis det kan sannsynliggjøres at selskapet kan nytte seg av den utsatte skattefordelen.

Notar for NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Organisasjonsnr. 915059902



NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Notar 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	371 250	370 790
Arbeidsgiveravgift	39 353	39 304
Totalt	410 603	410 094

Selskapet har i løpet av året hatt flere personer ansatt på deltid. Dette tilsvarer omtrent 1,5 årsverk. Selskapet er ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	185 625	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	162 468
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	162 468
Akk. av/nedskr. pr 1/1	49 532
+ Ordinære avskrivninger	17 110
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	66 642
Balanseført verdi pr 31/12	95 827
Prosentstans for ord.avskr	10-12

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-290 810
+ Permanente og andre forskjeller	2 500
+ Endring i midlertidige forskjeller	4 607
= Inntekt	-283 703

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
----------------------------------	---



NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Notar 2018

= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	38 119
= Ordinær skattekostnad	38 119
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsett skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	37 598	40 151
+ Utestående fordringer	0	2 054
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	491 646	207 943
= Grunnlag utsatt skatt	-454 048	-165 738
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	454 048	165 738
= Grunnlag utsatt skattefordel	454 048	165 738
Utsatt skattefordel	99 890	38 120
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	454 048	4
Ikke bokført utsatt skattefordel	99 890	1
Bokført utsatt skattefordel	0	38 119

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav utgjør bundne midler til skattetrekk kr 15 975.

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjonærer og tittel i selskapet	Antall	Eierandel	Stilling
Inger Auestad Havn	1 000	100 %	Styreleder/daglig leder

Note 7 - Pantestillelser

	2018	2017
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant:	479 455	453 507



NÆRBUTIKKEN SJERNARØY AS

Notar 2018

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:

Inventar og utstyr	95 827	112 937
Kundefordringer	124 829	102 713
Varelager	870 317	928 966

Note 8 - Anna kortsiktig gjeld

Styremedlem samt nærstående til aksjonær i selskapet har ytt lån som pr 31.12 har en saldo på kr 614 462.

Det er ikke beregnet rente på disse lånene i 2018.

Note 9 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt pr 31.12.

Selskapets aksjonær og styremedlem går fortløpende inn med nødvendig kapital, og har tidligere uttalt at de om nødvendig vil omdanne ytte lån til aksjekapital. Det antas at dette kan være nødvendig for å sikre forsvarlig drift fremover.