



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 152 043
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STORFOSSEN BOKOLLEKTIV AS
Forretningsadresse: Jægervatnet
9064 SVENSBY

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: Jack-Robert Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2019

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		507 032	493 920
Sum inntekter		507 032	493 920
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	65 000	64 500
Annen driftskostnad	5	101 327	129 693
Sum kostnader		166 327	194 194
Driftsresultat		340 705	299 726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		93	101
Sum finansinntekter		93	101
Annen rentekostnad		45 425	4 296
Sum finanskostnader		45 425	4 296
Netto finans		-45 332	-4 195
Ordinært resultat før skattekostnad		295 373	295 531
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-9 528	
Ordinært resultat etter skattekostnad		304 901	295 531
Årsresultat		304 901	295 531
Årsresultat etter minoritetsinteresser		304 901	295 531
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		304 901	295 531
Sum overføringer og disponeringer		304 901	295 531



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	24 214	
Sum immaterielle eiendeler		24 214	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,2	780 773	845 773
Sum varige driftsmidler		780 773	845 773
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 471 814	175 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 471 814	175 000
Sum anleggsmidler		2 276 801	1 020 773
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 294	
Sum fordringer		10 294	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		221 868	121 504
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 868	121 504
Sum omløpsmidler		232 163	121 504
SUM EIENDELER		2 508 964	1 142 277

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

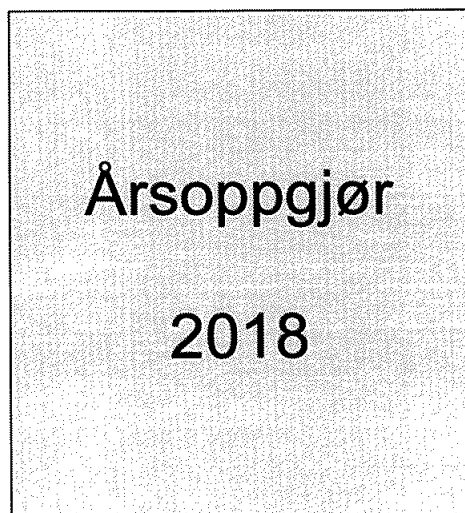
Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital	4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,6	1 239 683	934 783
Sum opptjent egenkapital		1 239 683	934 783
Sum egenkapital		1 389 683	1 084 783
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	1 020 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 020 000	
Sum langsiktig gjeld		1 020 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 944	15 944
Betalbar skatt		14 686	
Annen kortsiktig gjeld		73 650	41 550
Sum kortsiktig gjeld		99 280	57 494
Sum gjeld		1 119 280	57 494
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 508 964	1 142 277



STORFOSSEN BOKOLLEKTIV AS

Finale
Årsoppgjør



Storfossen Bokollektiv AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		507 032	493 920
Sum driftsinntekter		507 032	493 920
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	65 000	64 500
Annen driftskostnad	5	101 327	129 693
Sum driftskostnader		166 327	194 194
DRIFTSRESULTAT		340 705	299 726
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		93	101
Sum finansinntekter		93	101
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		45 425	4 296
Sum finanskostnader		45 425	4 296
NETTO FINANSPOSTER		(45 332)	(4 195)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		295 373	295 531
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(9 528)	0
ORDINÆRT RESULTAT		304 901	295 531
ARSRESULTAT		304 901	295 531
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		304 901	295 531
SUM OVERF. OG DISP.		304 901	295 531



Storfossen Bokollektiv AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	24 214	0
Sum immaterielle eiendeler		24 214	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,2	780 773	845 773
Sum varige driftsmidler		780 773	845 773
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 471 814	175 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 471 814	175 000
SUM ANLEGGSMIDLER		2 276 801	1 020 773
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 294	0
Sum fordringer		10 294	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		221 868	121 504
SUM OMLØPSMIDLER		232 163	121 504
SUM EIENDELER		2 508 964	1 142 277
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,6	1 239 683	934 783
Sum opptjent egenkapital		1 239 683	934 783
SUM EGENKAPITAL		1 389 683	1 084 783
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	1 020 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 020 000	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 020 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		10 944	15 944
Betalbar skatt		14 686	0
Annen kortsiktig gjeld		73 650	41 550
SUM KORTSIKTIG GJELD		99 280	57 494
SUM GJELD		1 119 280	57 494
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 508 964	1 142 277

Jægeratnet, 1. mars 2019

Jack-Robert Møller
daglig leder/styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres i samsvar med opptjeningsprinsippet. Utgifter kostnadsføres i samsvar med sammenstillingsprinsippet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved utleie og salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende verdi etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres uspesifiserte avsetninger for å dekke antatte tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom den økonomiske levetiden er over tre år, og kostprisen overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt og utsatt skattefordel beregnes med 22 % av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode utlignes og nettoføres. Utsatt skattefordel er ikke bokført i balansen.



Storfossen Bokollektiv AS

Noter 2018

Note 1 Driftsmidler

Tekst	Bygninger og fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01	
Tilgang	1 631 455
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	1 631 455
Akk avskrivninger 01.01	785 682
Ordinære avskrivninger	65 000
Akk avskrivninger 31.12	850 682
Bokført verdi 31.12	780 773
Prosentats for ord avskrivninger	2-5%

Note 2 Pantstillelser

Gjeld til kredittinstitusjoner er sikret med pant i bygninger og fast eiendom.

Note 3 Skattekostnad, utsatt skatt, utsatt skattefordel

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag	2018	2017	
Ordinært resultat før skattekostnad	295 373	295 531	
Permanente forskjeller	0	0	
Endring midlertidige forskjeller	22 636	19 738	
Skattemessig framførbart underskudd	-254 155	-315 269	
Årets skattegrunnlag	63 854	0	
Spesifikasjon av årets skattekostnad	2018	2017	
Skatt av egen inntekt	14 686	0	
Endring utsatt skatt	-24 214	0	
Årets skattekostnad	-9 528	0	
Tekst	2018	2017	Endring
Midlertidige forskjeller, driftsmidler	-110 067	-87 431	-22 636
Midlertidige forskjeller, fordringer og gjeld	0	0	0
Skattemessig framførbart underskudd	0	-254 155	254 155
Grunnlag utsatt skattefordel	-110 067	-341 586	231 519
22 % Utsatt skattefordel	-24 215		24 215



Storfossen Bokollektiv AS

Noter 2018

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere mv

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført		
En aksjeklasse ordinære aksjer	150	1 000	150 000		
Aksjonærer			Aksjer	Eierandel	
Vemp AS			150	100,0 %	
Totalt antall aksjer			150	100,0 %	

Styreleder/daglig leder Jack-Robert Møller eier 100 % av aksjene og stemmeretten i Vemp AS.

Note 5 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder og styret

Personer	2018	2017
Daglig leder	0	0
Styret	0	0

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	SUM
Egenkapital 1.1.	150 000	934 782	1 084 782
Ordinært utbytte		0	0
Årets resultat		304 901	304 901
Egenkapital 31.12.	150 000	1 239 683	1 389 683