



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 366 604
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVEMOR FRITIDSSENTER AS
Forretningsadresse: Vestre Rosten 32
7072 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Morten Svestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 12.04.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 908 094	7 488 433
Annen driftsinntekt		462 277	121 667
Sum inntekter		10 370 371	7 610 100
Kostnader			
Varekostnad		8 935 568	6 402 821
Lønnskostnad	1	660 242	650 821
Avskrivning på varige driftsmidler	2	17 300	163 750
Annen driftskostnad	1	878 404	603 765
Sum kostnader		10 491 514	7 821 158
Driftsresultat		-121 143	-211 058
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101	696
Sum finansinntekter		101	696
Annen rentekostnad	9	46 588	50 213
Sum finanskostnader		46 588	50 213
Netto finans		-46 487	-49 518
Ordinært resultat før skattekostnad		-167 630	-260 576
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 879	-57 307
Ordinært resultat etter skattekostnad		-130 751	-203 269
Årsresultat		-130 751	-203 269
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-130 751	-203 269
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-130 751	-203 269
Sum overføringer og disponeringer		-130 751	-203 269



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	276 600	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 700	292 700
Sum varige driftsmidler		293 300	292 700
Sum anleggsmidler		293 300	292 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4,9	3 925 476	4 316 842
Sum varer		3 925 476	4 316 842
Fordringer			
Kundefordringer	5	19 918	148 000
Andre kortsiktige fordringer		166 675	61 875
Sum fordringer		186 593	209 875
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	41 309	16 741
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 309	16 741
Sum omløpsmidler		4 153 378	4 543 458
SUM EIENDELER		4 446 678	4 836 158
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000
Overkurs	7	2 210	2 210



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		102 210	102 210
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 423 037	3 553 788
Sum opptjent egenkapital		3 423 037	3 553 788
Sum egenkapital		3 525 247	3 655 998
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	190 348	119 181
Sum avsetninger for forpliktelser		190 348	119 181
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		190 348	119 181
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	570 968	747 121
Leverandørgjeld		26 930	30 811
Betalbar skatt	3		19 494
Skyldig offentlige avgifter		38 775	40 816
Annen kortsiktig gjeld		94 411	222 737
Sum kortsiktig gjeld		731 083	1 060 980
Sum gjeld		921 431	1 180 161
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 446 678	4 836 158



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 436372

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 366 604
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVMOR FRITIDSSENTER AS
Forretningsadresse: Vestre Rosten 32
7072 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Morten Svestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 03.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 984 366 604
SVMOR FRITIDSSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 908 094	7 488 433
Annen driftsinntekt		462 277	121 667
Sum inntekter		10 370 371	7 610 100
Kostnader			
Varekostnad		8 935 568	6 402 821
Lønnskostnad	1	660 242	650 821
Avskrivning på varige driftsmidler	2	17 300	163 750
Annen driftskostnad	1	878 404	603 765
Sum kostnader		10 491 514	7 821 158
Driftsresultat		-121 143	-211 058
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101	696
Sum finansinntekter		101	696
Annen rentekostnad	9	46 588	50 213
Sum finanskostnader		46 588	50 213
Netto finans		-46 487	-49 518
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 879	-57 307
Ordinært resultat etter skattekostnad		-130 751	-203 269
Årsresultat		-130 751	-203 269
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-130 751	-203 269
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-130 751	-203 269
Sum overføringer og disponeringer		-130 751	-203 269



Organisasjonsnr: 984 366 604
SVMOR FRITIDSSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	276 600	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 700	292 700
Sum varige driftsmidler		293 300	292 700

Sum anleggsmidler		293 300	292 700
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	4,9	3 925 476	4 316 842
Sum varer		3 925 476	4 316 842

Fordringer

Kundefordringer	5	19 918	148 000
Andre kortsiktige fordringer		166 675	61 875
Sum fordringer		186 593	209 875

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	41 309	16 741
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 309	16 741

Sum omløpsmidler		4 153 378	4 543 458
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		4 446 678	4 836 158
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7,8	100 000	100 000
Overkurs	7	2 210	2 210
Sum innskutt egenkapital		102 210	102 210

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	3 423 037	3 553 788
Sum opptjent egenkapital		3 423 037	3 553 788

Sum egenkapital		3 525 247	3 655 998
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	190 348	119 181
Sum avsetninger for forpliktelses		190 348	119 181
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		190 348	119 181
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	570 968	747 121
Leverandørgjeld		26 930	30 811
Betalbar skatt	3		19 494
Skyldig offentlige avgifter		38 775	40 816
Annen kortsiktig gjeld		94 411	222 737
Sum kortsiktig gjeld		731 083	1 060 980
Sum gjeld		921 431	1 180 161
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 446 678	4 836 158



Organisasjonsnr: 984 366 604
SVMOR FRITIDSSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Svestad Morten	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	537600.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



REVISJONSSSELKAPET
MAGNE VOLDEN AS
Statsautorisert revisor
Medlem av Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i

Svemor Fritidssenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Svemor Fritidssenter AS** sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 130.751. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Adresse Vestre Rosten 81, 7075 Tiller E-post: magne@volden-revisjon.no	Telefon / Mobil 92230506	Telefax ----	Foretaksregisteret / revisornr. No 972 410 020 MVA
---	------------------------------------	------------------------	--



REVISJONSSSELskapet MAGNE VOLDEN AS

2

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 31.05.2021

Revisjonsselskapet Magne Volden AS

Magne Volden

Statsautorisert revisor



Svemor Fritidssenter AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

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.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFU-prinsippet) og virkelig verdi.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.



Svemor Fritidssenter AS

Noter 2020

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %).

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Garantier og reklamasjoner

Avsetning til forventede garantiarbeider knyttet til avsluttede salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimert beregnes med utgangspunkt i historiske tall for garantiarbeider, men korrigert for forventede avvik på grunn av for eksempel endringer i kvalitetssikringsrutiner og endringer i produktspekter. Avsetningen føres opp under "Annen kortsiktig gjeld" og endringen i avsetningen kostnadsføres.



Svemor Fritidssenter AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	537 600	537 600
Arbeidsgiveravgift	76 849	80 989
Pensjonskostnader	41 057	31 665
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 736	567
Totalt	660 242	650 821

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	537 600		7 340	544 940

Resten ikke utbetalt honorarer 2020 er 2020

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har likevel etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	828 760	828 760
+ Tilgang	288 000	0	288 000
- Avgang	0	789 248	789 248
Anskaffelseskost pr. 31/12	288 000	39 512	327 512
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	536 060	536 060
+ Ordinære avskrivninger	11 400	5 900	17 300
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	519 148	519 148
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	11 400	22 812	34 212
Balanseført verdi pr 31/12	276 600	16 700	293 300
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-20	

Noter for Svemor Fritidssenter AS

Organisasjonsnr. 984366604



Svemor Fritidssenter AS

Noter 2020**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2020**

Resultat før skattekostnader	-167 630
Endring i midlertidige forskjeller	-336 839
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt	-504 468

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2020

Beregnet skatt av årets resultat	-108 046
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skatt (bokført)	71 167
= Ordinær skattekostnad	-36 879

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	-108 046
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	485 349	150 215
+ Varebeholdning	0	-100 000
+ Utestående fordringer	9	0
+ Gevinst- og tapskonto	393 216	491 520
- Fremførbart skattemessig underskudd	13 351	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	878 574	641 735
Sum negative skatteøkende forskjeller	13 351	100 000
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	865 222	541 735
Balanseført utsatt skatt	190 348	119 181



Svemor Fritidssenter AS

Noter 2020

Note 4 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	3 925 476	4 316 842
Totalt	3 925 476	4 316 842

Pr verdsettelsesmetode	I år	I fjor
Totalt	3 925 476	4 316 842

Reversering av nedskrivning på varer som var tilstede og nedskrevet i tidligere årsregnskap er foretatt med kr 100 000. Begrunnelse for slik reversering av nedskrivning er at disse varene er solgt.

Note 5 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	19 918	148 000

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 41 309 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 16 741.

Note 7 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	2 210	3 553 788	3 655 998
-Til årets resultat			-130 751	-130 751
Pr 31.12.	100 000	2 210	3 423 037	3 525 247

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. 100 aksjer med lik stemmerett.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Morten Svestad	100

Noter for Svemor Fritidssenter AS

Organisasjonsnr. 984366604



Svemor Fritidssenter AS

Noter 2020

Note 8 - Virksomhetens art og fortsatt drift

Virksomhetens art

Svemor Fritidssenter AS er et selskap der virksomheten omfatter kjøp, salg og utleie av campingvogner, samt snekkertjenester. Selskapet driver følgende virksomhet på følgende steder:
Trondheim kommune

Utvikling i resultat og stilling

	2020	2019
Driftsinntekter	10 370 371	7 610 100
Driftsresultat	-121 143	-211 058
Årsresultat	-130 751	-203 269
	31.12.2020	31.12.2019
Balansesum	4 446 678	4 836 158
Egenkapital	3 525 247	3 655 998
Egenkapitalprosent	79,3%	75,6%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 7 610 100 kr i fjor til 10 370 371 kr i år, en økning på 36,3 %. Årsresultatet ble -130 751 kr. mot -203 269 kr i fjor, en reduksjon på -35,7 %.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Selskapet er foreløpig ikke hardt rammet av koronaviruset, Covid-19, men styret er klar over at selskapet er i startfasen av sesongen og at det kan bli rammet av redusert salg framover. Styret har tro på at ettersom ferie nå er anbefalt i Norge, vil forutsetning om fortsatt drift være til stede. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Posten består av kassekreditt som har en limit pr 31.12.20 på kr 2.000.000. Varelagret er pansatt som sikkerhet for gjeldsposten.



Svemor Fritidssenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 908 094	7 488 433
Annen driftsinntekt		462 277	121 667
Sum driftsinntekter		10 370 371	7 610 100
Driftskostnader			
Varekostnad		8 935 568	6 402 821
Lønnskostnad	1	660 242	650 821
Avskrivning på varige driftsmidler	2	17 300	163 750
Annen driftskostnad	1	878 404	603 765
Sum driftskostnader		10 491 514	7 821 158
DRIFTSRESULTAT		(121 143)	(211 058)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		101	696
Sum finansinntekter		101	696
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	9	46 588	50 213
Sum finanskostnader		46 588	50 213
NETTO FINANSPOSTER		(46 487)	(49 518)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(167 630)	(260 576)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(36 879)	(57 307)
ORDINÆRT RESULTAT		(130 751)	(203 269)
ÅRSRESULTAT		(130 751)	(203 269)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(130 751)	(203 269)
SUM OVERF. OG DISP.		(130 751)	(203 269)



Svemor Fritidssenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	276 600	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 700	292 700
Sum varige driftsmidler		293 300	292 700
SUM ANLEGGSMIDLER		293 300	292 700
OMLØPSMIDLER			
Varer	4,9	3 925 476	4 316 842
Fordringer			
Kundefordringer	5	19 918	148 000
Andre kortsiktige fordringer		166 675	61 875
Sum fordringer		186 593	209 875
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	41 309	16 741
SUM OMLØPSMIDLER		4 153 378	4 543 458
SUM EIENDELER		4 446 678	4 836 158
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000
Overkurs	7	2 210	2 210
Sum innskutt egenkapital		102 210	102 210
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 423 037	3 553 788
Sum opptjent egenkapital		3 423 037	3 553 788
SUM EGENKAPITAL		3 525 247	3 655 998
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	190 348	119 181
Sum avsetning for forpliktelser		190 348	119 181
SUM LANGSIKTIG GJELD		190 348	119 181
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	570 968	747 121
Leverandørgjeld		26 930	30 811
Betalbar skatt	3	0	19 494
Skyldig offentlige avgifter		38 775	40 816
Annen kortsiktig gjeld		94 411	222 737
SUM KORTSIKTIG GJELD		731 083	1 060 980
SUM GJELD		921 431	1 180 161
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 446 678	4 836 158



Svemor Fritidssenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

Note	31.12.2020	31.12.2019
------	------------	------------

Heimdal, 31.05.2021
Styret i Svemor Fritidssenter AS

Morten Svestad
Styrets-/daglig leder



**Årsregnskap 2020
for
Svemor Fritidssenter AS**

Organisasjonsnr. 984366604

Utarbeidet av:
Alpha Aksept AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Heimdalsvegen 10
7080 HEIMDAL
Organisasjonsnr. 986270027