



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 611 597
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NICOLINE HOME FORNEBU AS
Forretningsadresse: Snarøyveien 55
1364 FORNEBU

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: Anne Kristine Liden Borgersen
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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 279 753	3 228 684
Sum inntekter		3 279 753	3 228 684
Kostnader			
Varekostnad		2 162 080	1 862 148
Lønnskostnad	1, 2, 3	442 372	385 204
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	53 444	63 767
Annen driftskostnad	4	1 034 856	1 864 233
Sum kostnader		3 692 752	4 175 352
Driftsresultat		-413 000	-946 668
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		79	1 292
Sum finansinntekter		79	1 292
Annen rentekostnad		3 747	11 642
Sum finanskostnader		3 747	11 642
Netto finans		-3 668	-10 351
Ordinært resultat før skattekostnad		-416 667	-957 018
Ordinært resultat etter skattekostnad		-416 667	-957 018
Årsresultat		-416 667	-957 018
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-416 667	-957 018
Sum overføringer og disponeringer		-416 667	-957 018



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	54 647	108 091
Sum varige driftsmidler		54 647	108 091
Sum anleggsmidler		54 647	108 091
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 440 377	1 413 456
Sum varer		1 440 377	1 413 456
Fordringer			
Kundefordringer		10 368	12 751
Andre fordringer		1 497	2 730
Sum fordringer		11 865	15 481
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	494 168	898 580
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		494 168	898 580
Sum omløpsmidler		1 946 410	2 327 517
SUM EIENDELER		2 001 057	2 435 608
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	7, 8, 9	30 000	30 000
Overkurs	7	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	2 732 405	2 315 738
Sum opptjent egenkapital		-2 732 405	-2 315 738
Sum egenkapital	7, 10	-2 692 405	-2 275 738
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 704 288	1 926 652
Skyldige offentlige avgifter		204 090	183 020
Annen kortsiktig gjeld		2 785 084	2 601 674
Sum kortsiktig gjeld		4 693 462	4 711 345
Sum gjeld		4 693 462	4 711 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 001 057	2 435 608



Noter 2018 NICOLINE HOME FORNEBU AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



<Ny Innledende note>

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	387 248	336 479
Arbeidsgiveravgift	54 598	47 437
Andre relaterte ytelser	526	1 288
Sum	442 372	385 204

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har heller ikke slik ordning.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Selskapet har innlån fra aksjonær og daglig leder på samlet kr. 2 750 270. Det er ikke beregnet renter på lånet.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	298 192
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	298 192
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(190 101)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(230 870)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2018	(12 676)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	54 646
Årets avskrivninger	(53 445)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 6 - Bankinnskudd



I posten for bankinnskudd er saldo for bundne skattetrekksmidler kr 0,-
Skyldig skattetrekk er kr 8 068.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	10 000	(2 315 738)	(2 275 738)
Årets resultat			(416 667)	(416 667)
Egenkapital 31.12.2018	30 000	10 000	(2 732 405)	(2 692 405)

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 1000 aksjer, pålydende kr 30,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.
Foretaket har en aksjeklasse

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Borgersen, Jan Ivar Alex	1 000

Note 10 - Fortsatt drift

Aksjonær vil tilføre selskapet nødvendig kapital for videre drift. Vi har stor tro på et forbedret resultat i 2019, og det er på bakgrunn av dette grunnlag for videre drift.

Årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.