



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 121 949
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEINKJER SKI OG SYKKELSERVICE AS
Forretningsadresse: c/o Kjetil Bratbakken
Martensvegen 8
7715 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Kjetil Bratbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			46 244
Sum inntekter		0	46 244
Kostnader			
Varekostnad	1		33 572
Tilbakeført avsetning til tap på fordringer			-25 000
Avskrivning på varige driftsmidler	2	5 000	4 000
Annen driftskostnad	3	12 330	20 433
Sum kostnader		17 330	33 005
Driftsresultat		-17 330	13 239
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9	2
Annen finansinntekt			145
Sum finansinntekter		9	146
Annen rentekostnad		10 016	9 816
Annen finanskostnad			1 120
Sum finanskostnader		10 016	10 936
Netto finans		-10 008	-10 790
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 338	2 449
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 338	2 449
Årsresultat		-27 338	2 449
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-27 338	2 449
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-27 338	2 449
Sum overføringer og disponeringer		-27 338	2 449



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,7		5 000
Sum varige driftsmidler			5 000
Sum anleggsmidler		0	5 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,7	138 280	109 200
Sum varer		138 280	109 200
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		6 472	1 000
Sum fordringer		6 472	1 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	3 292	3 292
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 292	3 292
Sum omløpsmidler		148 044	113 492
SUM EIENDELER		148 044	118 492
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-6 910	-6 910
Sum innskutt egenkapital		23 090	23 090



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	30 523	3 186
Sum opptjent egenkapital		-30 523	-3 186
Sum egenkapital		-7 433	19 904
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	134 402	94 408
Leverandørgjeld		16 866	
Annen kortsiktig gjeld	11	4 210	4 180
Sum kortsiktig gjeld		155 477	98 588
Sum gjeld		155 477	98 588
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		148 044	118 492



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de blir levert.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om OTP.

Revisjon

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2019

Note 1 - Varer

Varelageret er bokført til kostpris.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 000
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 000
+ Ordinære avskrivninger	5 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	20 000
Balanseført verdi pr 31/12	0

Note 3 - Lønnskostnad

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret, og det er dermed ikke utbetalt lønn.



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2019**Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-27 338
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	5 000
= Inntekt	-22 338

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	5 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	217 710	195 372
= Grunnlag utsatt skatt	-217 710	-190 372
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	217 710	190 372
= Grunnlag utsatt skattefordel	217 710	190 372
Utsatt skattefordel	47 896	41 882
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	217 710	190 373
Ikke bokført utsatt skattefordel	47 896	41 882
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
--	-----------------------------------	----------------------	--------------------

Noter for Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Organisasjonsnr. 998121949



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2019

Pr 1.1.	30 000	-10 096	19 904
Anvendt til årsresultat	0	-27 338	-27 338
Pr 31.12.	30 000	-37 433	-7 433

Fortsatt drift:

Styret er klar over egenkapitalsituasjonen i selskapet. Aksjonær Kjetil Holding AS planlegger å kjøpe ut den andre av de to aksjonærene, for så og fusjonere med et annet selskap gjenværende aksjonær eier.

Ved dato for avleggelse av årsregnskapet er det i Norge iverksatt drastiske tiltak i forbindelse med koronasmitte.

Det må påregnes at situasjonen vil ha negativ innvirkning for selskapet.

Det er ikke mulig å ha full oversikt over alle fremtidige konsekvenser, men ved dato for avleggelse av årsregnskapet er det, slik styret ser det, grunnlag for fortsatt drift.

Note 7 - Pantsettelsler

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	134 402	94 408
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	138 280	109 200
Inventar utstyr	0	5 000
Kundefordringer	0	0
Sum pantsatte eiendeler	138 280	114 200



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2019

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er bokført til pålydende. Det er ikke konstatert tap på krav i driftsåret.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 3 292 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 3 292.

Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets 2 aksjonærer er:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Stig Aalberg		15	50,00 %
Kjetil Holding AS	989 078 879	15	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	15	50,00 %

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Posten består av gjeld til nærstående. Kjetil Bratbakken eier 100% av aksjene i Kjetil Holding AS, som eier 50% av virksomheten.



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	46 244
Sum driftsinntekter		0	46 244
Driftskostnader			
Varekostnad	1	(0)	33 572
Tilbakeført avsetning til tap på fordringer		0	(25 000)
Avskrivning på varige driftsmidler	2	5 000	4 000
Annen driftskostnad	3	12 330	20 433
Sum driftskostnader		17 330	33 005
DRIFTSRESULTAT		(17 330)	13 239
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9	2
Annen finansinntekt		0	145
Sum finansinntekter		9	146
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 016	9 816
Annen finanskostnad		0	1 120
Sum finanskostnader		10 016	10 936
NETTO FINANSPOSTER		(10 008)	(10 790)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(27 338)	2 449
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(27 338)	2 449
ÅRSRESULTAT		(27 338)	2 449
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	6	(27 338)	2 449
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(27 338)	2 449



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,7	0	5 000
Sum varige driftsmidler		0	5 000
SUM ANLEGGSMIDLER		0	5 000
OMLØPSMIDLER			
Varer	1,7	138 280	109 200
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		6 472	1 000
Sum fordringer		6 472	1 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	3 292	3 292
SUM OMLØPSMIDLER		148 044	113 492
SUM EIENDELER		148 044	118 492



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	(6 910)	(6 910)
Sum innskutt egenkapital		23 090	23 090
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(30 523)	(3 186)
Sum opptjent egenkapital		(30 523)	(3 186)
SUM EGENKAPITAL		(7 433)	19 904
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	134 402	94 408
Leverandørgjeld		16 866	0
Annen kortsiktig gjeld	11	4 210	4 180
SUM KORTSIKTIG GJELD		155 477	98 588
SUM GJELD		155 477	98 588
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		148 044	118 492

Steinkjer, den 26. mars 2020

Kjetil Bratbakken
Styreleder

Stig Aalberg
Daglig leder



**Årsregnskap 2019
for
Steinkjer Ski og Sykkelservice AS**

Foretaksnr. 998121949

Utarbeidet av:

Åfjord Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Øvre Årnes 6
7170 ÅFJORD
Regnskapsførernummer 975855635