



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 060 534
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SMEDNES TRIVSELGÅRD AS
Forretningsadresse: Tømmervågvegen 2350
6590 TUSTNA

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: Eystein Melhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		675 450	969 913
Annen driftsinntekt			19 444
Sum inntekter		675 450	989 357
Kostnader			
Varekostnad		60 612	102 048
Lønnskostnad	1	107 632	700 196
Avskrivning på varige driftsmidler	2	90 723	97 051
Annen driftskostnad	1	697 531	595 767
Sum kostnader		956 497	1 495 061
Driftsresultat		-281 047	-505 704
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			374
Annen finansinntekt		6 850	6 867
Sum finansinntekter		6 850	7 241
Annen rentekostnad		39 160	37 284
Sum finanskostnader		39 160	37 284
Netto finans		-32 310	-30 042
Ordinært resultat før skattekostnad		-313 357	-535 747
Ordinært resultat etter skattekostnad		-313 357	-535 747
Årsresultat		-313 357	-535 747
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-313 357	-535 747
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-313 357	-535 747
Sum overføringer og disponeringer		-313 357	-535 747



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	1 043 901	1 117 708
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	29 228	46 145
Sum varige driftsmidler		1 073 130	1 163 853
Sum anleggsmidler		1 073 130	1 163 853
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		41 600	260 720
Andre fordringer		7 000	7 000
Sum fordringer		48 600	267 720
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 893	81 472
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 893	81 472
Sum omløpsmidler		52 493	349 192
SUM EIENDELER		1 125 623	1 513 045
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, 200 aksjer à kr. 1000	6,7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	7	439 215	752 572
Sum opptjent egenkapital		439 215	752 572
Sum egenkapital		639 215	952 572
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	313 134	353 127
Sum annen langsiktig gjeld		313 134	353 127
Sum langsiktig gjeld		313 134	353 127
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-28 038	10 489
Skyldig offentlige avgifter		7 836	9 201
Annen kortsiktig gjeld	8	193 476	187 656
Sum kortsiktig gjeld		173 274	207 346
Sum gjeld		486 408	560 473
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 125 623	1 513 045



Smednes Trivselsgård As

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		675 450	969 913
Annen driftsinntekt		0	19 444
Sum driftsinntekter		675 450	989 357
Driftskostnader			
Varekostnad		60 612	102 048
Lønnskostnad	1	107 632	700 196
Avskrivning på varige driftsmidler	2	90 723	97 051
Annen driftskostnad	1	697 531	595 767
Sum driftskostnader		956 497	1 495 061
DRIFTSRESULTAT		(281 047)	(505 704)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	374
Annen finansinntekt		6 850	6 867
Sum finansinntekter		6 850	7 241
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		39 160	37 284
Sum finanskostnader		39 160	37 284
NETTO FINANSPOSTER		(32 310)	(30 042)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(313 357)	(535 747)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(313 357)	(535 747)
ÅRSRESULTAT		(313 357)	(535 747)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(313 357)	(535 747)
SUM OVERFØRINGER		(313 357)	(535 747)



Smednes Trivselsgård As

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	1 043 901	1 117 708
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	29 228	46 145
Sum anleggsmidler		1 073 130	1 163 853
Omløpsmidler			
Kundefordringer		41 600	260 720
Andre fordringer		7 000	7 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 893	81 472
Sum omløpsmidler		52 493	349 193
SUM EIENDELER		1 125 623	1 513 045
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, 200 aksjer à kr. 1000	6,7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	439 215	752 572
Sum opptjent egenkapital		439 215	752 572
Sum egenkapital		639 215	952 572
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	313 134	353 127
Sum annen langsiktig gjeld		313 134	353 127
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		(28 038)	10 489
Skyldig offentlige avgifter		7 836	9 201
Annen kortsiktig gjeld	8	193 476	187 656
Sum kortsiktig gjeld		173 274	207 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 125 623	1 513 045

Tustna 30. Juni 2020

Ester Indergård
StyremedlemEystein Melhus
daglig leder/styreleder



Smednes Trivselsgård As

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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 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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt ca 0,2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	29 330	520 478
Arbeidsgiveravgift	5 256	41 822
Pensjonskostnader	52 808	124 204
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 237	13 691
Totalt	107 632	700 196

Honorar til revisor 29.528,- (inkl. mva.)

Styrehonorar styre medlemmer 0,-

Foretaket har inntil nå vært pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.



Smednes Trivselsgård As

Noter 2019

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 883 007	485 993	2 369 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 883 007	485 993	2 369 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	765 299	439 848	1 205 148
+ Ordinære avskrivninger	73 806	16 917	90 723
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	839 106	456 765	1 295 871
Balanseført verdi pr 31/12	1 043 901	29 228	1 073 130

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-313 357
+ Permanente og andre forskjeller	316 420
+ Endring i midlertidige forskjeller	12 583
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	15 646
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	15 646
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-23 308	-10 725
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	597 651	613 297
= Grunnlag utsatt skatt	-620 959	-624 022
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	620 959	624 022
= Grunnlag utsatt skattefordel	620 959	624 022
Utsatt skattefordel	136 610	137 285
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	620 959	624 023
Ikke bokført utsatt skattefordel	136 610	137 285
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Smednes Trivselsgård As

Noter 2019

Note 4 - Øvrig langsiktig gjeld

	I år	I fjor
Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen		
Gjeld til kredittinstitusjoner	100.000	150.000
Totalt	100.000	150.000

Pantesikret gjeld

Langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	353 127	353.127
Sum gjeld sikret med pant	353 127	353.127

Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):

Forretningsbygg (inkl.tomt)	645.817	795.129
Biler	0	0
Sum pantsatte eiendeler	645.817	795.129

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 107 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 106.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer hver pålydende kr 1.000,- samlet aksjekapital utgjør kr 200.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer / roller
Ester Indergård	64, (styremedlem)
Øystein Indergård	9, (styreleder)
Sveinung Indergård	9, (styremedlem)
Eirik Jarl Indergård	9 (styremedlem)
Eystein Melhus	109, (daglig leder)

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	0	752 572	952 572
-Til årets resultat			-313 357	-313 357

Noter for Smednes Trivselsgård As

Organisasjonsnr. 988060534



Smednes Trivselsgård As

Noter 2019

Pr 31.12.	200 000	0	439 215	639 215
-----------	---------	---	---------	---------

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Gjeld til selskapets eiere utgjør kr. 116.551.



**Årsregnskap 2019
for
Smednes Trivselsgård As**

Foretaksnr. 988060534

Utarbeidet av:

Økonomitjenesten.no AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 24
6571 SMØLA
Regnskapsførernummer 997934121