



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 528 694  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NEUMANNS RØYKERI & SUPPERCLUB AS  
Forretningsadresse: Moloveien 1  
8445 MELBU

### 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: Peter-Harry Neumann  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2019

### 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 237 550	988 819
Annen driftsinntekt		48 216	47 136
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 285 766</b>	<b>1 035 956</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		449 670	371 367
Lønnskostnad	1	426 004	503 254
Avskrivning på varige driftsmidler	2	59 289	44 143
Annen driftskostnad	1	314 043	243 582
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 249 008</b>	<b>1 162 346</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>36 759</b>	<b>-126 391</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		46	26
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>46</b>	<b>26</b>
Annen rentekostnad		35 112	7 402
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>35 112</b>	<b>7 402</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-35 066</b>	<b>-7 376</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 692</b>	<b>-133 766</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 692</b>	<b>-133 766</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 692</b>	<b>-133 766</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 692</b>	<b>-133 766</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		1 692	-133 766
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 692</b>	<b>-133 766</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	382 191	393 405
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>382 191</b>	<b>393 405</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>382 191</b>	<b>393 405</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		27 478	43 893
<b>Sum varer</b>		<b>27 478</b>	<b>43 893</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		16 764	18 436
Andre kortsiktige fordringer		20 291	7 297
<b>Sum fordringer</b>		<b>37 055</b>	<b>25 733</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	75 970	55 296
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>75 970</b>	<b>55 296</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>140 503</b>	<b>124 922</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>522 693</b>	<b>518 328</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	390 000	390 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>390 000</b>	<b>390 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		205 970	207 662
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-205 970</b>	<b>-207 662</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>184 030</b>	<b>182 338</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		86 110	107 427
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>86 110</b>	<b>107 427</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>86 110</b>	<b>107 427</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		85 595	60 345
Skyldig offentlige avgifter		25 843	55 971
Annen kortsiktig gjeld		141 115	112 248
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>252 553</b>	<b>228 564</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>338 663</b>	<b>335 990</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>522 693</b>	<b>518 328</b>



**Årsregnskap 2018  
for  
Neumanns Røykeri & Supperclub AS**

Organisasjonsnr. 915528694

**Utarbeidet av:**  
Regnskap & Bedriftsrådgivning AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Postboks 152  
8459 MELBU



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 237 550	988 819
Annen driftsinntekt		48 216	47 137
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 285 766</b>	<b>1 035 956</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		449 670	371 367
Lønnskostnad	1	426 004	503 254
Avskrivning på varige driftsmidler	2	59 289	44 143
Annen driftskostnad	1	314 043	243 582
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 249 008</b>	<b>1 162 346</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>36 759</b>	<b>(126 391)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		46	26
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>46</b>	<b>26</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		35 112	7 402
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>35 112</b>	<b>7 402</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(35 066)</b>	<b>(7 376)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 692</b>	<b>(133 766)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 692</b>	<b>(133 766)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>1 692</b>	<b>(133 766)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap		1 692	(133 766)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>1 692</b>	<b>(133 766)</b>



## Neumanns Røykeri & Supperclub AS

### Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	382 191	393 405
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>382 191</b>	<b>393 405</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>382 191</b>	<b>393 405</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		27 478	43 893
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		16 764	18 436
Andre kortsiktige fordringer		20 291	7 297
<b>Sum fordringer</b>		<b>37 055</b>	<b>25 733</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	75 970	55 296
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>140 503</b>	<b>124 922</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>522 693</b>	<b>518 328</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	390 000	390 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>390 000</b>	<b>390 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		(205 970)	(207 662)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(205 970)</b>	<b>(207 662)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>184 030</b>	<b>182 338</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		86 110	107 427
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>86 110</b>	<b>107 427</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>86 110</b>	<b>107 427</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		85 595	60 345
Skyldig offentlige avgifter		25 843	55 971
Annen kortsiktig gjeld		141 115	112 248
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>252 553</b>	<b>228 564</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>338 663</b>	<b>335 990</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>522 693</b>	<b>518 328</b>

MELBU den 8. mai 2019

Peter-Harry Neumann  
Styreleder/Daglig leder

Reidar Dag Aas  
Styremedlem

Jan Petter Olsen  
Styremedlem

John Gustav Steinsvik  
Styremedlem

Årsregnskap for Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Organisasjonsnr. 915528694



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

**Balanse pr. 31.12.2018**

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

## Noter 2018

### Regnskapsprinsipper:

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

#### 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.

#### Anleggsmidler

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

#### Handelsvarer innkjøpt for videresalg

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

#### Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fratrukket salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

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

#### Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at denne er til stede.



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

## Noter 2018

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	399 906	472 514
Arbeidsgiveravgift	21 901	24 835
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 197	5 904
<b>Totalt</b>	<b>426 004</b>	<b>503 254</b>

### Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	436 621
Daglig leder, Fri bil	25 136

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet kommer inn under loven om fravalg av revisor, styret har derfor besluttet at årsregnskapet år 2018 ikke skal revideres.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	476 142
+ Tilgang	48 075
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	524 217
Akk. av/nedskr. pr 1/1	82 736
+ Ordinære avskrivninger	59 289
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	142 026
Balanseført verdi pr 31/12	382 191
Procentsats for ord.avskr	10-20

### Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 8 229 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 6 935.



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

## Noter 2018

### Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 692
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-11 030
= Inntekt	<b>-9 337</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	<b>0</b>
Skattesats i inntektsåret	23

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

### Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 390 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 390 000.

Selskapet har 9 aksjonærer :

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Peter Harry Neumann		95	24,36 %
Rødbrygga AS	957 576 095	65	16,67 %
AS Fagfoto Melbu	952 759 264	45	11,54 %
Strandgata Eiendom AS	971 048 891	35	8,97 %
Steinsvik Hus & Entreprenør AS	997 886 739	35	8,97 %
Melbu Hotell AS	995 589 990	35	8,97 %
Hadsel Begravelsesbyrå AS	978 629 377	35	8,97 %
Z-Kafe Svolve AS	993 624 268	31	7,95 %
Institutt for manuell Terapi AS	993 624 268	14	3,54 %

#### Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	95	24,36 %

Noter for Neumanns Røykeri & Supperclub AS

Organisasjonsnr. 915528694



Neumanns Røykeri & Supperclub AS

## Noter 2018