



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 237 286
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLHOLMEN VERTSHUS AS
Forretningsadresse: Remmo 13
5911 ALVERSUND

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: Thomas Ørbeck Warpe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2020

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 634 972	181 077
Annen driftsinntekt		514 629	33 678
Sum inntekter		3 149 601	214 755
Kostnader			
Varekostnad		1 042 335	78 420
Lønnskostnad	1, 2, 3	716 307	118 932
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	10 200	
Annen driftskostnad	4	1 521 579	219 732
Sum kostnader		3 290 421	417 084
Driftsresultat		-140 820	-202 329
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		53	5
Sum finansinntekter		53	5
Annen rentekostnad		4 111	
Sum finanskostnader		4 111	
Netto finans		-4 058	5
Ordinært resultat før skattekostnad		-144 878	-202 324
Ordinært resultat etter skattekostnad		-144 878	-202 324
Årsresultat		-144 878	-202 324
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-144 878	-202 324
Sum overføringer og disponeringer		-144 878	-202 324



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	40 800	0
Sum varige driftsmidler		40 800	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		45 800	5 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		36 919	28 445
Sum varer		36 919	28 445
Fordringer			
Kundefordringer		50 528	5 224
Andre kortsiktige fordringer	11	18 593	19 400
Sum fordringer		69 121	24 624
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	78 174	38 563
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		78 174	38 563
Sum omløpsmidler		184 214	91 632
SUM EIENDELER		230 014	96 632

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	10	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	347 202	202 324
Sum opptjent egenkapital		-347 202	-202 324
Sum egenkapital		-322 772	-177 894
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		169 793	64 079
Skyldige offentlige avgifter	9	29 344	46 334
Annen kortsiktig gjeld		353 649	164 113
Sum kortsiktig gjeld		552 786	274 526
Sum gjeld		552 786	274 526
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		230 014	96 632



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	623 367	104 234
Arbeidsgiveravgift	87 895	14 697
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	5 045	0
Sum	716 307	118 931

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket var i regnskapsåret ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning i henhold til lov om tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	100 000
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Revisjon

Selskapet er ikke revisjonspliktig.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløse, inventar o.l
Anskaffelseskost pr 01.01	0
Tilgang i året	51 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr 31.12	51 000
Akkumulerte avskrivninger pr 01.01	0
Akkumulerte avskrivninger for solgte driftsmidler	0
Akk. avskrivninger pr 31.12	-10 200
Balanseført verdi pr 31.12	40 800
Årets avskrivninger	-10 200

Note 6 - Finansielle anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler	Eierandel	Balanseført verdi	Virkelig verdi
IMS Kjedene		5 000	5 000



Solholmen Vertshus AS
921 237 286

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	04.07.2018 - 31.12.2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-144 878	-207 894
Årets skattegrunnlag	-144 878	-207 894

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Fremførbart underskudd	-207 894	-352 772	144 878
Netto forskjeller	-207 894	-352 772	144 878
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	207 894	352 772	-144 878
Utsatt skatt 31.12.2019 basert på 22 %	0	0	0

Note 8 - Fordringer med forfall senere enn ett år

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 8 606. Skyldig skattetrekk er kr 12 300.

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	-5 570	-202 324	-177 894
Årets resultat		0	-144 878	-144 878
Egenkapital 31.12.2019	30 000	-5 570	-347 202	-322 772

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	60	500	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Roger Båtevik	60	100	Ord. aksjer