



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2014 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 571 246
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE NABO AS
Forretningsadresse: Verfts-gata 11
7800 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2014 - 31.12.2014

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: Stina Petterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2015

Grunnlag for avgivelse

År 2014: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2013: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2014

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, 12.05.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 350 167	611 355
Annen driftsinntekt		63	
Sum inntekter		6 350 230	611 355
Kostnader			
Varekostnad		2 670 540	215 938
Lønnskostnad	1	2 164 132	133 008
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 325	17 336
Annen driftskostnad	1	1 183 034	320 793
Sum kostnader		6 121 031	687 075
Driftsresultat		229 200	-75 720
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		338	23
Sum finansinntekter		338	23
Annen rentekostnad		19 518	5 118
Annen finanskostnad		5 340	222
Sum finanskostnader		24 858	5 340
Netto finans		-24 520	-5 317
Ordinært resultat før skattekostnad		204 679	-81 036
Skattekostnad på ordinært resultat	3	55 262	-21 879
Ordinært resultat etter skattekostnad		149 417	-59 157
Årsresultat		149 417	-59 157
Årsresultat etter minoritetsinteresser		149 417	-59 157
Totalresultat		149 417	-59 158
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
Udekket tap		59 157	-59 157
Overføringer annen egenkapital		90 260	
Sum overføringer og disponeringer		149 417	-59 157



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		21 879
Sum immaterielle eiendeler			21 879
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	532 588	642 804
Sum varige driftsmidler		532 588	642 804
Sum anleggsmidler		532 588	664 683
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		129 010	144 211
Sum varer		129 010	144 211
Fordringer			
Kundefordringer		5 355	7 775
Andre kortsiktige fordringer		5 018	5 183
Sum fordringer		10 373	12 958
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	200 197	237 428
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		200 197	237 428
Sum omløpsmidler		339 580	394 597
SUM EIENDELER		872 168	1 059 280
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		90 260	
Udekket tap			59 157
Sum opptjent egenkapital		90 260	-59 157
Sum egenkapital		120 260	-29 157
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	14 264	
Sum avsetninger for forpliktelser		14 264	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	231 341	341 141
Sum annen langsiktig gjeld		231 341	341 141
Sum langsiktig gjeld		245 605	341 141
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 916	220 114
Betalbar skatt	3	19 119	
Skyldig offentlige avgifter		201 769	56 270
Annen kortsiktig gjeld		151 500	470 912
Sum kortsiktig gjeld		506 303	747 296
Sum gjeld		751 908	1 088 437
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		872 168	1 059 280



**Årsregnskap 2014
for**

Gamle Nabo As

Foretaksnr. 912571246



Gamle Nabo As

Årsberetning 2014

Virksomhetens art og lokalisering

Gamle Nabo AS ble stiftet 01.10.2013.

Selskapet driver restaurantrvirksomhet i leide lokaler i Verftsgata 11 i Namsos.

Utvikling i resultat og stilling

	2014	2013	2012
Driftsinntekter	6 350 230	611 355	0
Driftsresultat	229 200	-75 720	0
Årsresultat	149 417	-59 157	0
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Balansesum	872 168	1 059 280	0
Egenkapital	120 260	-29 157	0
Egenkapitalprosent	13,8%	-2,8%	0,0%

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning. Styret mener selskapets årsregnskap med noter gir en rettvise oversikt over stilling og situasjon.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det har ikke vært noe sykefravær i 2014. Det har heller ikke vært skader eller ulykker av betydning i løpet av året. Det er av styrets oppfatning at arbeidsmiljø og den generelle trivsel på arbeidsplass er god.

Ytre miljø

Ut i fra styrets kunnskaper om selskapets virksomhet skal denne ikke påvirke det ytre miljø negativt.

Likestilling

Styret består av mannlig enestyre. Selskapets arbeidsstab består av 6 menn og 5 kvinner ved årets slutt.

Namsos, den 10/6 2015

Hasan Ok
Daglig leder / enestyre



Gamle Nabo As

Resultatregnskap

	Note	2014	okt 13-des 13
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 350 167	611 355
Annen driftsinntekt		63	0
Sum driftsinntekter		6 350 230	611 355
Driftskostnader			
Varekostnad		2 670 540	215 938
Lønnskostnad	1	2 164 132	133 008
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 325	17 336
Annen driftskostnad	1	1 183 034	320 793
Sum driftskostnader		6 121 031	687 075
DRIFTSRESULTAT		229 200	(75 720)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		338	23
Sum finansinntekter		338	23
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		19 518	5 118
Annen finanskostnad		5 340	222
Sum finanskostnader		24 858	5 340
NETTO FINANSPOSTER		(24 521)	(5 317)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		204 679	(81 036)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	55 262	(21 879)
ORDINÆRT RESULTAT		149 417	(59 157)
ARSRESULTAT		149 417	(59 157)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		90 260	0
Fremføring av udekket tap		59 157	(59 157)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		149 417	(59 157)



Gamle Nabo As

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	21 879
Sum immaterielle eiendeler		0	21 879
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	532 588	642 804
Sum varige driftsmidler		532 588	642 804
SUM ANLEGGSMIDLER		532 588	664 683
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 355	7 775
Andre kortsiktige fordringer		5 018	5 183
Sum fordringer		10 373	12 958
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	200 197	237 428
SUM OMLØPSMIDLER		339 580	394 597
SUM EIENDELER		872 168	1 059 280



Gamle Nabo As

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		90 260	0
Udekket tap		0	(59 157)
Sum opptjent egenkapital		90 260	(59 157)
SUM EGENKAPITAL		120 260	(29 157)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	14 264	0
Sum avsetning for forpliktelser		14 264	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	231 341	341 141
Sum annen langsiktig gjeld		231 341	341 141
SUM LANGSIKTIG GJELD		245 605	341 141
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		133 916	220 115
Betalbar skatt	3	19 119	0
Skyldig offentlige avgifter		201 769	56 270
Annen kortsiktig gjeld		151 500	470 912
SUM KORTSIKTIG GJELD		506 303	747 296
SUM GJELD		751 908	1 088 437
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		872 168	1 059 280

Namsos 10.06.2015

Hasan Ok
Daglig leder / enestyre



Gamle Nabo As

Noter 2014

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.

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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. 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 (27 %) 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.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Noter for Gamle Nabo As

Organisasjonsnr. 912571246



Gamle Nabo As

Noter 2014

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 065 761	126 554
Arbeidsgiveravgift	105 892	6 454
Pensjonskostnader	8 715	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	-16 236	0
Totalt	2 164 132	133 008

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder, lønn og andre ytelser

Lønn	396 542
Andre ytelser	0
Samlet lønn og ytelser til daglig leder	396 542

Selskapet har valgt bort revisor.

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Ordningen er innskuddsbasert og kostnadsføres fortløpende.

Note 2 - Driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	660 140
+ Tilgang	22 960
- Avgang	29 851
Anskaffelseskost pr. 31/12	653 249
Akk. av/nedskr. pr 1/1	17 336
+ Ordinære avskrivninger	103 325
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	120 661
Balanseført verdi pr 31/12	532 588
Prosentstørrelse for ord.avskr	10-20



Gamle Nabo As

Noter 2014

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	204 679
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	10 656
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	215 336
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	144 525
= Inntekt	70 811

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	19 119
= Sum betalbar skatt	19 119
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	14 264
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	21 879
= Ordinær skattekostnad	55 262
Skattesats i inntektsåret	27

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	19 119
= Betalbar skatt i balansen	19 119

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2013	2014	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	63 333	52 725	10 608
+ Utestående fordringer	156	107	48
Sum	63 489	52 832	10 656

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

10 656

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2013	2014
+ Driftsmidler inkl. goodwill	63 333	52 725
+ Utestående fordringer	156	107
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	144 525	0
= Grunnlag utsatt skatt	-81 036	52 832
Utsatt skatt	0	14 264
Negativt grunnlag utsatt skatt	81 036	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	81 036	0
Utsatt skattefordel	21 879	0



Gamle Nabo As

Noter 2014

Note 4 - Skattetrekksmidler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 56 191 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 5 - Selskapskapital

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

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Hasan Ok	30	100,00 %

Selskapet har enestyre.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	231 341	341 141
Pantsatte eiendeler:		
Inventar	311 997	367 333
Sum pantsatte eiendeler	311 997	367 333