



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 161 391
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NICOLAYSEN SKOGSMASKINSERVICE AS
Forretningsadresse: Osveien 3078
2460 OSEN

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: Erling Gramstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2020

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salg av varer og tjenester		1 224 198	1 262 937
Sum inntekter		1 224 198	1 262 937
Kostnader			
Varekostnad		130 485	27 707
Lønnskostnad	5	667 225	965 961
Annen driftskostnad		342 565	321 829
Sum kostnader		1 140 275	1 315 497
Driftsresultat		83 923	-52 560
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	7
Sum finansinntekter		10	7
Annen rentekostnad		25 084	12 786
Sum finanskostnader		25 084	12 786
Netto finans		-25 074	-12 779
Ordinært resultat før skattekostnad		58 849	-65 339
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		58 849	-65 339
Årsresultat		58 849	-65 339
Årsresultat etter minoritetsinteresser		58 849	-65 339
Totalresultat		58 849	-65 339
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		58 849	-65 339
Sum overføringer og disponeringer		58 849	-65 339



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		39 500	72 856
Andre kortsiktige fordringer		112 242	18 743
Sum fordringer		151 742	91 599
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 177	12 275
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 177	12 275
Sum omløpsmidler		152 918	103 874
SUM EIENDELER		152 918	103 874
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, 300 aksjer à kr 100	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		281 703	340 552
Sum opptjent egenkapital		-281 703	-340 552
Sum egenkapital		-251 703	-310 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 587	15 725
Skyldig offentlige avgifter		119 357	73 048
Skattetrekk og andre trekk		36 742	244 892
Annen kortsiktig gjeld		220 935	80 761
Sum kortsiktig gjeld		404 621	414 425
Sum gjeld		404 621	414 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		152 918	103 874



Resultatregnskap			
Nicolaysen Skogsmaskinservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salg av varer og tjenester		<u>1 224 198</u>	<u>1 262 937</u>
Sum driftsinntekter		<u>1 224 198</u>	<u>1 262 937</u>
Varekostnad		130 485	27 707
Lønnskostnad	5	667 225	965 961
Annen driftskostnad		342 565	321 829
Sum driftskostnader		<u>1 140 275</u>	<u>1 315 497</u>
Driftsresultat		<u>83 923</u>	<u>-52 560</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		10	7
Rentekostnad		<u>25 084</u>	<u>12 786</u>
Resultat av finansposter		<u>-25 074</u>	<u>-12 779</u>
Resultat og skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		58 849	-65 339
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>58 849</u>	<u>-65 339</u>
Disponeringer og overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		58 849	0
Overført til udekket tap		<u>0</u>	<u>65 339</u>
Sum disponeringer		<u>58 849</u>	<u>-65 339</u>



Balanse

Nicolaysen Skogsmaskinservice AS

EIENDELER	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Kundefordringer		39 500	72 856
Andre kortsiktige fordringer		<u>112 242</u>	<u>18 743</u>
Sum fordringer		<u>151 742</u>	<u>91 599</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	<u>1 177</u>	<u>12 275</u>
Sum omløpsmidler		<u>152 918</u>	<u>103 874</u>
Sum eiendeler		<u>152 918</u>	<u>103 874</u>

**Balanse**

Nicolaysen Skogsmaskinservice AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, 300 aksjer à kr 100	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-281 703	-340 552
Sum opptjent egenkapital		<u>-281 703</u>	<u>-340 552</u>
Sum egenkapital		<u>-251 703</u>	<u>-310 552</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 587	15 725
Skyldig offentlige avgifter		119 357	73 048
Skattetrekk og andre trekk		36 742	244 892
Annen kortsiktig gjeld		220 935	80 761
Sum kortsiktig gjeld		<u>404 621</u>	<u>414 425</u>
Sum gjeld		<u>404 621</u>	<u>414 425</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>152 918</u>	<u>103 874</u>

Elverum, 26.06.2020

Nina Sagen
Styreleder



Noter for 2019

Nicolaysen Skogsmaskinservice AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk. Prinsipp som ikke er beskrevet nedenfor, fremgår av den aktuelle noten eller av regnskapet forøvrig.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 2 Aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen består av 300 aksjer pålydende kr 100. Nina Sagen er daglig leder og styreleder, og hun eier samtlige av selskapets aksjer.

Note 3 Utsatt skattefordel

Utsatt skatt og utsatte skattefordeler beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Midlertidige forskjeller ved regnskapsårets utgang er knyttet til fremførbart underskudd og utgjør kr 255.349, utsatt skattefordel av dette utgjør kr 56.176. Beløpet er ikke innarbeidet i balansen.

Note 4 Skattetrekk

Det foreligger ikke trukne skattetrekksmidler pr 31.12.2019.



Noter for 2019

Nicolaysen Skogsmaskinservice AS

Note 5 Lønn, godtgjørelse m.v.

<i>Lønnskostnadene består av:</i>	2019	2018
Lønninger	573.311	872.540
Folketrygdavgift	70.751	93.421
Pensjonskostnader	23.363	0
Andre ytelser	0	0
Sum	667.225	965.960

Antall årsverk	1,5	2,0
----------------	-----	-----

Ytelser til ledende personer

Lønn til daglig leder	0	0
Andre ytelser til daglig leder	0	0

Selskapet har ikke plikt til å etablert obligatorisk tjenstepensjon.