



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 515 320
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDY AS
Forretningsadresse: Oberst Rodes vei 68A
1165 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Esther Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 02.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 431 677	6 035 202
Annen driftsinntekt		40 735	56 838
Sum inntekter		6 472 412	6 092 040
Kostnader			
Varekostnad		620 662	580 651
Lønnskostnad	2	1 048 358	838 614
Avskrivning på varige driftsmidler	1	240 300	245 425
Annen driftskostnad	2	4 816 900	4 038 073
Sum kostnader		6 726 219	5 702 763
Driftsresultat		-253 807	389 277
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			14 575
Annen renteinntekt		10 709	14 456
Annen finansinntekt		13 770	
Sum finansinntekter		24 479	29 031
Annen rentekostnad		57 155	78 667
Annen finanskostnad		16 201	14 883
Sum finanskostnader		73 356	93 549
Netto finans		-48 877	-64 518
Ordinært resultat før skattekostnad		-302 684	324 759
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-37 935	84 918
Ordinært resultat etter skattekostnad		-264 749	239 841
Årsresultat		-264 749	239 841
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-264 749	239 841
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Utbytte		243 721	
Overføringer annen egenkapital		-508 470	239 841
Sum overføringer og disponeringer		-264 749	239 841



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	115 508	77 573
Sum immaterielle eiendeler		115 508	77 573
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	635 820	659 620
Sum varige driftsmidler		635 820	659 620
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			347 600
Andre langsiktige fordringer	8	109 650	107 000
Sum finansielle anleggsmidler		109 650	454 600
Sum anleggsmidler		860 978	1 191 792
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		384 533	835 588
Andre kortsiktige fordringer	8	355 952	76 000
Konsernfordringer			2 750
Sum fordringer		740 485	914 338
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	515 743	342 975
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		515 743	342 975
Sum omløpsmidler		1 256 229	1 257 313
SUM EIENDELER		2 117 207	2 449 105

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	549 814	1 058 284
Sum opptjent egenkapital		549 814	1 058 284
Sum egenkapital		649 814	1 158 284
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	508 147	584 874
Sum annen langsiktig gjeld		508 147	584 874
Sum langsiktig gjeld		508 147	584 874
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		216 632	232 464
Betalbar skatt	4		64 689
Skyldig offentlige avgifter		384 209	326 465
Utbytte		243 721	
Annen kortsiktig gjeld		114 683	82 329
Sum kortsiktig gjeld		959 246	705 947
Sum gjeld		1 467 392	1 290 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 117 207	2 449 105



**Årsregnskap 2017
for**

Lagerhotellet AS

Foretaksnr. 983515320



Lagerhotellet AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 431 677	6 035 202
Annen driftsinntekt		40 735	56 838
Sum driftsinntekter		6 472 412	6 092 040
Driftskostnader			
Varekostnad		620 662	580 651
Lønnskostnad	2	1 048 358	838 614
Avskrivning på varige driftsmidler	1	240 300	245 425
Annen driftskostnad	2	4 816 900	4 038 073
Sum driftskostnader		6 726 219	5 702 763
DRIFTSRESULTAT		(253 807)	389 277
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		0	14 575
Annen renteinntekt		10 709	14 456
Annen finansinntekt		13 770	0
Sum finansinntekter		24 479	29 031
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		57 155	78 667
Annen finanskostnad		16 201	14 883
Sum finanskostnader		73 356	93 549
NETTO FINANSPOSTER		(48 877)	(64 518)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(302 684)	324 759
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(37 935)	84 918
ORDINÆRT RESULTAT		(264 749)	239 841
ÅRSRESULTAT		(264 749)	239 841
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		243 721	0
Overføringer annen egenkapital		(508 470)	239 841
SUM OVERF. OG DISP.		(264 749)	239 841



Lagerhotellet AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	115 508	77 573
Sum immaterielle eiendeler		115 508	77 573
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	635 820	659 620
Sum varige driftsmidler		635 820	659 620
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	347 600
Andre langsiktige fordringer	8	109 650	107 000
Sum finansielle anleggsmidler		109 650	454 600
SUM ANLEGGSMIDLER		860 978	1 191 793
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		384 533	835 588
Fordringer på konsernselskap		0	2 750
Andre kortsiktige fordringer	8	355 952	76 000
Sum fordringer		740 485	914 338
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	515 743	342 975
SUM OMLØPSMIDLER		1 256 229	1 257 313
SUM EIENDELER		2 117 207	2 449 105

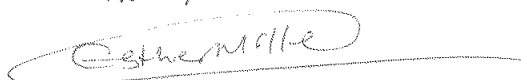


Lagerhotellet AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	549 814	1 058 284
Sum opptjent egenkapital		549 814	1 058 284
SUM EGENKAPITAL		649 814	1 158 284
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	508 147	584 874
Sum annen langsiktig gjeld		508 147	584 874
SUM LANGSIKTIG GJELD		508 147	584 874
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		216 632	232 464
Betalbar skatt	4	0	64 689
Skyldig offentlige avgifter		384 209	326 465
Utbytte		243 721	0
Annen kortsiktig gjeld		114 683	82 329
SUM KORTSIKTIG GJELD		959 246	705 947
SUM GJELD		1 467 392	1 290 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 117 207	2 449 105

Oslo, 10.04.2018



Esther Møller
Styrets leder



Lagerhotellet AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

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. 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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

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 (23%) 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.



Lagerhotellet AS

Noter 2017

Note 1 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Goodwill	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 237 500	20 416	1 966 264	3 224 180
+ Tilgang	0	0	216 500	216 500
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 237 500	20 416	2 182 764	3 440 680
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 237 500	20 416	1 306 644	2 564 560
+ Ordinære avskrivninger	0	0	240 300	240 300
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 237 500	20 416	1 546 944	2 804 860
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	635 820	635 820
Prosentst for ord. avskr.	20-20	33-33	10-33	

Note 2 - Lønn og andre ytelser

	I år	I fjor
Lønn	894 193	700 182
Arbeidsgiveravgift	127 938	107 450
Andre lønnsrelaterte ytelser	26 227	30 982
Totalt	1 048 358	838 614

Selskapet har sysselsatt ca 3 årsverk i regnskapsåret. Selskapet har ikke etablert tjenestepensjonsordning for sine ansatte.

Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har ikke hatt lønnet daglig leder i 2017. Selskapets styreleder mottar fra og med november 2017 lønn fra selskapet. Det er ikke utbetalt ordinært styrehonorar.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	30 450
Andre konsulenttjenester	69 575
Samlet honorar til revisor	100 025

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 43 284 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 15 006.



Lagerhotellet AS

Noter 2017

Note 4 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: **2017**

Resultat før skattekostnader		-302 684
Permanente og andre forskjeller		123 697
Endring i midlertidige forskjeller		15 337
Inntekt		-163 650

Spesifikasjon av skattekostnad:	2017	2016
Betalbar skatt	0	64 689
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-37 935	20 229
Samlede ordinære skattekostnader	-37 935	84 918

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-322 560	-330 123
+ Utestående fordringer	-16 000	6 900
- Fremførbart skattemessig underskudd	163 650	0

Sum positive skatteøkende forskjeller	0	6 900
Sum negative skatteøkende forskjeller	502 210	330 123

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-502 210	-323 223
---	----------	----------

Balanseført utsatt skattefordel	115 508	77 573
--	----------------	---------------

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	I år	I fjor
Pantesikret gjeld		
Langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	508 146	584 874
Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):		
Driftsmidler	635 820	508 370

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.



Lagerhotellet AS

Noter 2017

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets eneste aksjeeier er Global Movers Ltd v/ Helge Møller's dødsbo.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 058 284	1 158 284
Anvendt til årsresultat	0	-508 470	-508 470
Pr 31.12.	100 000	549 814	649 814

Note 8 - Lån til nærstående

Det er ytt lån til eierne av Global Movers Ltd på tilsammen kr 353 371. Lånene er ikke renteberegnet. Lånene er i strid med aksjeloven på grunn av manglende sikkerheter. Kortsiktig lån på kr 243 721 vil bli tilbakebetalt ved avtalt motregning mot avsatt utbytte 2017.



Medlem av Den norske Revisorforening

Foretaksnr.: NO 928 942 767 MVA

Bankgiro: 1895.05.66414

Internett: www.revisorkonsult.no

Til generalforsamlingen i
Lagerhotellet AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2017

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Lagerhotellet AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 264 749. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god



Hovedkontor:
Parkveien 1, 2500 Tynset
Tlf: 62 20 21 80
post@revisorkonsult.no

Avd. kontor Oslo:
Grenseveien 107, 0663 Oslo
Tlf: 21 99 22 70
rune.negaard@revisorkonsult.no

Avd. kontor Røros:
Tollef Bredalsvei 13, 7374 Røros
Tlf: 928 85 246
ole-bjarne.bekkos@revisorkonsult.no



revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

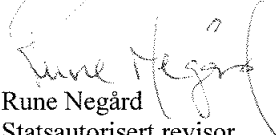
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

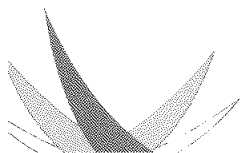
Andre forhold

Selskapet har gitt lån på kr. 353 371 til aksjonærs nærstående. Lånene er i strid med aksjeloven § 8-7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet.

Oslo, 18. april 2018

Revisorkonsult AS


Rune Negård
Statsautorisert revisor



Hovedkontor:
Parkveien 1, 2500 Tynset
Tlf: 62 20 21 80
post@revisorkonsult.no

Avd. kontor Oslo:
Grenseveien 107, 0663 Oslo
Tlf: 21 99 22 70
rune.negaard@revisorkonsult.no

Avd. kontor Røros:
Tollef Bredalsvei 13, 7374 Røros
Tlf: 928 85 246
ole-bjarne.bekkos@revisorkonsult.no