



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 422 644
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SELSKAPSUTLEIE AS
Forretningsadresse: Kirkeveien 22
3120 NØTTERØY

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: Bård Helge Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2020

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, 07.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		282 247	
Sum inntekter		282 247	
Kostnader			
Varekostnad		1 754	
Lønnskostnad	1, 4	49 794	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9, 10	89 075	
Annen driftskostnad		119 026	6 644
Sum kostnader		259 649	6 644
Driftsresultat		22 598	-6 644
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		72	
Sum finanskostnader		72	
Netto finans		-72	
Ordinært resultat før skattekostnad		22 526	-6 644
Ordinært resultat etter skattekostnad		22 526	-6 644
Årsresultat		22 526	-6 644
Årsresultat etter minoritetsinteresser		22 526	-6 644
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-6 644
Overføringer til/fra annen egenkapital		22 525	
Sum overføringer og disponeringer		22 525	-6 644



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	10	72 844	
Sum immaterielle eiendeler		72 844	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	9	37 327	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	258 759	
Sum varige driftsmidler		296 086	
Sum anleggsmidler		368 930	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 300	
Andre fordringer			579
Sum fordringer		2 300	579
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	40 742	17 691
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 742	17 691
Sum omløpsmidler		43 042	18 270
SUM EIENDELER		411 972	18 270
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	22 525	
Udekket tap	6	6 644	6 644
Sum opptjent egenkapital		15 881	-6 644
Sum egenkapital	6	40 311	17 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		374 065	
Sum annen langsiktig gjeld		374 065	
Sum langsiktig gjeld		374 065	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-7 438	484
Skyldige offentlige avgifter		994	
Annen kortsiktig gjeld		4 039	
Sum kortsiktig gjeld		-2 405	484
Sum gjeld		371 660	484
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		411 971	18 270



Resultatrapport

SELSKAPSUTLEIE AS
921422644

Regnskapsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

Gjelder periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Periode fg år: 01.01.2018 - 31.12.2018

	Periode	Akkumulert	Periodeslutt fg år
Driftsinntekter			
3610 Leieinntekt andre varige driftsmidler, avgiftspliktig	262 276,00	262 276,00	0,00
3900 Andre driftsrelaterte inntekter	16 199,00	16 199,00	0,00
3950 Eksp.geb. fritt	3 771,53	3 771,53	0,00
	282 246,53	282 246,53	0,00
Driftskostnader			
4500 Fremmedytelser og underentrepriser	-1 750,00	-1 750,00	0,00
4600 Emballasjematerialer	-4,00	-4,00	0,00
5000 Lønn til ansatte	-39 601,00	-39 601,00	0,00
5092 Feriepenger	-4 039,30	-4 039,30	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift	-5 583,74	-5 583,74	0,00
5405 Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	-569,50	-569,50	0,00
6010 Avskrivninger transp.midler, maskiner og inventar	-89 075,00	-89 075,00	0,00
6300 Leie lokaler	-10 500,00	-10 500,00	0,00
6390 Annen kostnad lokaler	-1 488,40	-1 488,40	0,00
6400 Leie maskiner	-2 280,00	-2 280,00	0,00
6420 Leie datasystemer	-21 955,64	-21 955,64	-3 592,90
6490 Annen leiekostnad	-5 984,50	-5 984,50	0,00
6540 Inventar (Res)	-24 697,04	-24 697,04	0,00
6550 Driftsmaterialer	-481,36	-481,36	0,00
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	-458,72	-458,72	0,00
7000 Drivstoff transportmidler	-3 936,28	-3 936,28	0,00
7090 Annen kostnad transportmidler	-399,20	-399,20	0,00
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	-442,18	-442,18	0,00
7320 Reklamekostnader	-33 786,44	-33 786,44	0,00
7395 Øreavrundning	-1,55	-1,55	-1,00
7500 Forsikringspremier	-3 086,00	-3 086,00	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	-9 482,56	-9 482,56	-3 050,00
7830 Konstaterte tap på fordringer	-46,33	-46,33	0,00
	-259 648,74	-259 648,74	-6 643,90
Driftsresultat	22 597,79	22 597,79	-6 643,90
Finansielle poster			
8179 Annen finanskostnad	-72,49	-72,49	0,00
Ordinært resultat før skatt	22 525,30	22 525,30	-6 643,90
Ordinært resultat	22 525,30	22 525,30	-6 643,90
Årsresultat	22 525,30	22 525,30	-6 643,90
Overføringer			
8960 Overføringer annen egenkapital	-22 525,30	-22 525,30	0,00
8990 Udekket tap (Res)	0,00	0,00	6 643,90
	-22 525,30	-22 525,30	6 643,90



Balanserapport

SELSKAPSUTLEIE AS
921422644

Regnskapsår 01.01.2019 - 31.12.2019

Gjelder periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Periode fg år: 01.01.2018 - 31.12.2018

	Ved periodens begynnelse	Endring	Ved periodens slutt	Periodslutt fg år
EIENDELER				
Anleggsmidler				
1001 FoU, ervervet	0,00	72 844,00	72 844,00	0,00
1200 Maskiner og anlegg (saldogruppe d)	0,00	37 327,00	37 327,00	0,00
1250 Inventar, verktøy o.l. (saldogruppe d)	0,00	258 758,78	258 758,78	0,00
	0,00	368 929,78	368 929,78	0,00
Omløpsmidler				
1500 Kundefordringer	0,00	2 300,00	2 300,00	0,00
1920 Bankinnskudd	17 691,10	20 207,91	37 899,01	17 691,10
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	0,00	2 843,00	2 843,00	0,00
	17 691,10	25 350,91	43 042,01	17 691,10
SUM EIENDELER	17 691,10	394 280,69	411 971,79	17 691,10
EGENKAPITAL OG GJELD				
Egenkapital				
Egenkapital (innskutt og opptjent)				
2000 Aksjekapital	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00
2036 Stiftelsesutgifter	5 570,00	0,00	5 570,00	5 570,00
2050 Annen egenkapital	0,00	-22 525,30	-22 525,30	0,00
2080 Udekket tap	6 643,90	0,00	6 643,90	6 643,90
	-17 786,10	-22 525,30	-40 311,40	-17 786,10
Udisponert resultat				
Udisponert resultat	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum egenkapital (inkl. udisp. resultat)	-17 786,10	-22 525,30	-40 311,40	-17 786,10
Gjeld				
Langsiktig gjeld				
2255 Gjeld til eiere	0,00	-374 064,85	-374 064,85	0,00
Kortsiktig gjeld				
2400 Leverandørgjeld	-484,00	7 921,50	7 437,50	-484,00
2710 Inngående mva, høy sats	0,00	545,50	545,50	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	579,00	-1 547,00	-968,00	579,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-1,74	-1,74	0,00
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	0,00	-569,50	-569,50	0,00
2940 Skyldige feriepenger	0,00	-4 039,30	-4 039,30	0,00
	95,00	2 309,46	2 404,46	95,00
Sum gjeld	95,00	-371 755,39	-371 660,39	95,00

Utskrevet av Bård Helge Larsen 25.04.2020 17:36:11

Visma eAccounting



Balanserapport

SELSKAPSUTLEIE AS
921422644

	Ved periodens begynnelse	Endring	Ved periodens slutt	Periodslutt fg år
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-17 691,10	-394 280,69	-411 971,79	-17 691,10
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00



Årsregnskap for

SELSKAPSUTLEIE AS

921422644

Regnskapsår

01.01.2019 - 31.12.2019



Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftsinntekt		282 247	
Sum driftsinntekter		282 247	-
Varekostnad		1 754	
Lønnskostnad	1, 4	49 794	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9, 10	89 075	
Annen driftskostnad		119 026	6 644
Sum driftskostnader		259 649	6 644
Driftsresultat		22 598	-6 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		72	
Sum finanskostnader		72	-
Netto finansresultat		-72	-
Resultat			
Ordinært resultat før skattekostnad		22 526	-6 644
Ordinært resultat etter skattekostnad		22 526	-6 644
Årsresultat		22 526	-6 644
Årsresultat etter minoritetsinteresser		22 526	-6 644
Totalresultat		22 526	-6 644
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-6 644
Overføringer til/fra annen egenkapital		22 525	
Sum overføringer og disponeringer		22 525	-6 644



Balanse, eiendeler

	Note	2019	2018
Anleggsmidler - Immaterielle eiendeler og varige driftsmidler			
Forskning og utvikling	10	72 844	
Sum immaterielle eiendeler		72 844	-
Maskiner og anlegg	9	37 327	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	258 759	
Sum varige driftsmidler		296 086	-
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		368 930	-
Omløpsmidler - Varer og fordringer			
Kundefordringer		2 300	
Andre fordringer			579
Sum fordringer		2 300	579
Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	40 742	17 691
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 742	17 691
Sum omløpsmidler		43 042	18 270
SUM EIENDELER		411 972	18 270



Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2019	2018
Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Annen egenkapital	6	22 525	
Udekket tap	6 -	6 644	6 644
Sum opptjent egenkapital		15 881	-6 644
Sum egenkapital	6	40 311	17 786
Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		374 065	
Sum annen langsiktig gjeld		374 065	-
Sum langsiktig gjeld		374 065	-
Gjeld - Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-7 438	484
Skyldige offentlige avgifter		994	
Annen kortsiktig gjeld		4 039	
Sum kortsiktig gjeld		-2 405	484
Sum gjeld		371 660	484
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		411 971	18 270

Tønsberg 25.04.2020

Bård Helge Larsen
Styremedlem



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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.



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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Noter

Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har ingen ansatte.

<u>Spesifikasjon av lønnskostnader</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønn	43 640	
Arbeidsgiveravgift	6 153	
Sum	49 793	0

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har ... aksjonærer per 31.12.2019. Nedenfor vises de ... største aksjonærene.

Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 består av følgende aksjeklasser

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 2 843. Skyldig skattetrekk er kr . I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr

Note 6 - Egenkapital

<u>Spesifikasjon egenkapital</u>	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen innsk. EK</u>	<u>Annen EK Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01.2019	30 000		-5 570	-6 644	17 786
Stiftelsesutgifter			-5 570		-5 570
Årets resultat				22 525	22 525
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	-11 140	22 525	34 741



Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	2018
Ordinært resultat før skatt	22 525	-6 644
Årets skattegrunnlag	22 525	-6 644
Betalbar inntektsskatt	4 956	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	4 956	0
Betalbar skatt i skattekostnad	4 956	0
Betalbar skatt i balansen	4 956	0

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Av langsiktig gjeld på kr ... forfaller kr ... om mer enn 5 år.

Note 9 - Spesifikasjon varige driftsmidler

Note 10 - Spesifikasjon immaterielle eiendeler