



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 681 150
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOFFERTEN AS
Forretningsadresse: Notenesgata 10
6002 ÅLESUND

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: Gilles Arild Gillesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 27.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		362 183	341 475
Sum inntekter		362 183	341 475
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	66 300	66 300
Annen driftskostnad	4	166 828	295 488
Sum kostnader		233 128	361 788
Driftsresultat		129 055	-20 313
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		568	511
Sum finansinntekter		568	511
Annen rentekostnad		45 592	43 104
Annen finanskostnad		525	1 168
Sum finanskostnader		46 117	44 272
Netto finans		-45 550	-43 762
Ordinært resultat før skattekostnad		83 505	-64 075
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 694	-2 521
Ordinært resultat etter skattekostnad		55 811	-61 554
Årsresultat		55 811	-61 554
Årsresultat etter minoritetsinteresser		55 811	-61 554
Totalresultat		55 811	-61 554
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		55 811	-61 554
Sum overføringer og disponeringer		55 811	-61 554



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	241 052	268 746
Sum immaterielle eiendeler		241 052	268 746
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	2 742 476	2 808 776
Maskiner og anlegg	6		
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6		
Sum varige driftsmidler	6	2 742 476	2 808 776
Sum anleggsmidler		2 983 528	3 077 522
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		7 639	62 105
Sum fordringer	2	7 639	62 105
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 024 153	899 491
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 024 153	899 491
Sum omløpsmidler		1 031 791	961 596
SUM EIENDELER		4 015 320	4 039 119
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		910 230	942 137
Sum opptjent egenkapital		-910 230	-942 137
Sum egenkapital		-810 230	-842 137
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		988 163	1 061 360
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 812 874	3 812 874
Sum annen langsiktig gjeld		4 801 037	4 874 235
Sum langsiktig gjeld		4 801 037	4 874 235
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		418	3 325
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		20 024	
Annen kortsiktig gjeld		4 070	3 696
Sum kortsiktig gjeld		24 512	7 021
Sum gjeld		4 825 550	4 881 256
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 015 320	4 039 119



Legally signed by
Gilles Arild Gillesen
31.08.2020



Årsregnskap 2019 Kofferten AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 997 681 150



RESULTATREGNSKAP

KOFFERTEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		362 183	341 475
Sum driftsinntekter		362 183	341 475
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	66 300	66 300
Annen driftskostnad	4	166 828	295 488
Sum driftskostnader		233 128	361 788
Driftsresultat		129 055	-20 313
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		568	511
Annen rentekostnad		45 592	43 104
Annen finanskostnad		525	1 168
Resultat av finansposter		-45 550	-43 762
Ordinært resultat før skattekostnad		83 505	-64 075
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 694	-2 521
Ordinært resultat		55 811	-61 554
Årsresultat		55 811	-61 554
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		-55 811	61 554
Sum overføringer		55 811	-61 554



BALANSE

KOFFERTEN AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	241 052	268 746
Sum immaterielle eiendeler		241 052	268 746
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	2 742 476	2 808 776
Sum varige driftsmidler	6	2 742 476	2 808 776
Sum anleggsmidler		2 983 528	3 077 522
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		7 639	62 105
Sum fordringer	2	7 639	62 105
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 024 153	899 491
Sum omløpsmidler		1 031 791	961 596
Sum eiendeler		4 015 320	4 039 119



BALANSE

KOFFERTEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-910 230	-942 137
Sum opptjent egenkapital		-910 230	-942 137
Sum egenkapital		-810 230	-842 137
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		988 163	1 061 360
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 812 874	3 812 874
Sum annen langsiktig gjeld		4 801 037	4 874 235
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		418	3 325
Skyldig offentlige avgifter		20 024	0
Annen kortsiktig gjeld		4 070	3 696
Sum kortsiktig gjeld		24 512	7 021
Sum gjeld		4 825 550	4 881 256
Sum egenkapital og gjeld		4 015 320	4 039 119

Ålesund, 31.08.2020
Styret i Kofferten AS

Gilles Arild Gillesen
styreleder



KOFFERTEN AS

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og etter reglene for små foretak.

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.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Vurdering av fordringer

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.



KOFFERTEN AS

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	27 694	-2 521
Skattekostnad ordinært resultat	27 694	-2 521
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	83 505	-64 075
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-120 267	-296 223
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-203 478	-264 161	-60 683
Gevinst – og tapskonto	-238 340	-297 924	-59 584
Sum	-441 818	-562 085	-120 267
Akkumulert fremførbart underskudd	-653 872	-617 110	36 762
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 095 690	-1 179 195	-83 505
Utsatt skattefordel (22 %)	-241 052	-259 423	-18 371

Note 4 Lønnskostnader

Funksjonen som daglig leder utøves av enestyret. I 2019 er det ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon og har ingen revisjonskostnader.



KOFFERTEN AS

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Kofferten AS pr. 31.12.19 består av 100 aksjer pålydende kr 1000,- og er 100% eid av Gillesen Overseas & Co AS.

NOTE 6 ANLEGGSMIDLER

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	3 321 246	165 959	3 487 205
= Anskaffelseskost 31.12.19	3 321 246	165 959	3 487 205
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	578 769	165 959	744 728
= Bokført verdi 31.12.19	2 742 477	0	2 742 477
Årets ordinære avskrivninger	66 300		66 300
Økonomisk levetid	50 år	5 år	

Note nr. 7– Mellomværende med selskap i samme konsern

Foretak i samme konsern	2019	2018
Lån fra Gillesen Overseas & Co AS	3 812 874	3 812 874

Note 8 Pantstillelser

Pantstillet gjeld utgjør pr. 31.12.2019 kr. 988 163,-. Av denne gjelder forfaller ca. kr. 622 000,- mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjelden er selskapet bygning med kr. 2 742 476,-.