



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 06.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		403 763	395 685
Sum inntekter		403 763	395 685
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	174 559	174 300
Annen driftskostnad	4	192 738	220 572
Sum kostnader		367 298	394 872
Driftsresultat		36 465	814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 304	3 078
Sum finansinntekter		1 304	3 078
Annen rentekostnad		146 349	163 234
Annen finanskostnad		859	809
Sum finanskostnader		147 207	164 043
Netto finans		-145 903	-160 965
Ordinært resultat før skattekostnad		-109 438	-160 151
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-29 388	-35 680
Ordinært resultat etter skattekostnad		-80 050	-124 471
Årsresultat		-80 050	-124 471
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-80 050	-124 471
Totalresultat		-80 050	-124 471
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-124 471
Overføringer til/fra annen egenkapital		-80 050	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		-80 050	-124 471



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	6 586 087	6 730 387
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6		30 259
Sum varige driftsmidler		6 586 087	6 760 646
Sum anleggsmidler		6 586 087	6 760 646
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		305 270	
Andre fordringer		20 173	17 651
Sum fordringer	2	325 443	17 651
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		946 135	1 372 476
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		946 135	1 372 476
Sum omløpsmidler		1 271 578	1 390 126
SUM EIENDELER		7 857 665	8 150 772
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		164 889	244 939
Sum innskutt egenkapital		264 889	344 939



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		264 889	344 939
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	48 695	78 083
Sum avsetninger for forpliktelser		48 695	78 083
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 712 500	3 937 500
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 793 002	3 651 195
Sum annen langsiktig gjeld		7 505 502	7 588 695
Sum langsiktig gjeld		7 554 197	7 666 778
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 269	124 584
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		13 311	14 471
Sum kortsiktig gjeld		38 579	139 055
Sum gjeld		7 592 776	7 805 833
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 857 665	8 150 772



KOFFERTEN AS

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art

Kofferten AS er lokalisert i Ålesund og står for driften av en forretningsseiendom.

Fortsatt drift

Det er styrets oppfatning at forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Årsregnskapet for 2016 er derfor satt opp under denne forutsetningen.

Rettvise oversikt over utvikling og stilling

Styret mener at årsregnskapet gir ett rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljøet

Selskapet har ingen fast ansatte og det således ikke registrert sykdom eller arbeidsuhell ved driften av selskapet.

Likestilling

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn

Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø mer enn vanlig for bransjen

Virksomheten slipper ikke ut stoffer og lignende som kan innebære miljøskader. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

Ålesund, 6. juni 2017

i styret for Kofferten AS

Gilles Gillesen
Enestyre



Resultatregnskap

Kofferten AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		403 763	395 685
Sum driftsinntekter		<u>403 763</u>	<u>395 685</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	174 559	174 300
Annen driftskostnad	4	192 738	220 572
Sum driftskostnader		<u>367 298</u>	<u>394 872</u>
Driftsresultat		<u>36 465</u>	<u>814</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 304	3 078
Annen rentekostnad		146 349	163 234
Annen finanskostnad		859	809
Resultat av finansposter		<u>-145 903</u>	<u>-160 965</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-109 438	-160 151
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-29 388	-35 680
Ordinært resultat		<u>-80 050</u>	<u>-124 471</u>
Årsresultat		<u>-80 050</u>	<u>-124 471</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-80 050	0
Overført til udekket tap		0	124 471
Sum overføringer		<u>-80 050</u>	<u>-124 471</u>

**Balanse**

Kofferten AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	6 586 087	6 730 387
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	0	30 259
Sum varige driftsmidler		<u>6 586 087</u>	<u>6 760 646</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 586 087</u>	<u>6 760 646</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		305 270	0
Andre kortsiktige fordringer		20 173	17 651
Sum fordringer	2	<u>325 443</u>	<u>17 651</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		946 135	1 372 476
Sum omløpsmidler		<u>1 271 578</u>	<u>1 390 126</u>
Sum eiendeler		<u>7 857 665</u>	<u>8 150 772</u>

**Balanse**

Kofferten AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		164 889	244 939
Sum innskutt egenkapital		<u>264 889</u>	<u>344 939</u>
Opptjent egenkapital			
Sum egenkapital		<u>264 889</u>	<u>344 939</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	48 695	78 083
Sum avsetning for forpliktelser		<u>48 695</u>	<u>78 083</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 712 500	3 937 500
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 793 002	3 651 195
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 505 502</u>	<u>7 588 695</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 269	124 584
Annen kortsiktig gjeld		13 311	14 471
Sum kortsiktig gjeld		<u>38 579</u>	<u>139 055</u>
Sum gjeld		<u>7 592 776</u>	<u>7 805 833</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 857 665</u>	<u>8 150 772</u>

Ålesund
Styret i Kofferten AS

Gilles Arild Gillesen
styreleder



KOFFERTEN AS

Note nr. 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 uspesifisert 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 24% 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 nr. 2 - Vurdering av fordringer

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.



KOFFERTEN AS

Note nr. 3 – Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-29 388	-35 680
Skattekostnad ordinært resultat	-29 388	-35 680
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-109 438	-160 151
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-47 560	-67 105
Mottatt konsernbidrag	0	690 380
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-463 123
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-186 403
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	186 403
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:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	359 892	312 332	-47 560
Akkumulert fremførbart underskudd	-156 998	0	156 998
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	202 894	312 332	109 438
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	48 695	78 083	29 388

Note nr. 4 – Lønnskostnader

Funksjonen som daglig leder utøves av enestyret. I 2016 er det ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon og har ingen revisjonskostnader.



KOFFERTEN AS

Note nr. 5 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Kofferten AS pr. 31.12.16 består av 100 aksjer pålydende kr 1000,- og er 100% eid av Gillesen Overseas & Co AS.

Note nr. 6 – Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	7 220 687	165 959	7 386 646
= Anskaffelseskost 31.12.16	7 220 687	165 959	7 386 646
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	634 600	165 959	800 559
= Bokført verdi 31.12.16	6 586 087	0	6 586 087
Årets ordinære avskrivninger	144 300	30 259	174 559
Økonomisk levetid	50 år	5 år	

Note nr. 7 – Mellomværende med selskap i samme konsern

Foretak i samme konsern	2016	2015
Lån fra Gillesen Overseas & Co AS	3 793.002	3 651.195