



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 152 043
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STORFOSSEN BOKOLLEKTIV AS
Forretningsadresse: Jægervatnet
9064 SVENSBY

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: Jack-Robert Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.08.2020

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, 24.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		519 762	507 032
Sum inntekter		519 762	507 032
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	66 900	65 000
Annen driftskostnad	5	176 887	101 327
Sum kostnader		243 787	166 327
Driftsresultat		275 975	340 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78	93
Sum finansinntekter		78	93
Annen rentekostnad		61 782	45 425
Sum finanskostnader		61 782	45 425
Netto finans		-61 704	-45 332
Ordinært resultat før skattekostnad		214 271	295 373
Skattekostnad på ordinært resultat	3	47 151	-9 528
Ordinært resultat etter skattekostnad		167 119	304 901
Årsresultat		167 119	304 901
Årsresultat etter minoritetsinteresser		167 119	304 901
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		130 368	
Overføringer annen egenkapital		36 752	304 901
Sum overføringer og disponeringer		167 119	304 901



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	29 098	24 214
Sum immaterielle eiendeler		29 098	24 214
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,2	715 773	780 773
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		21 000	
Sum varige driftsmidler		736 773	780 773
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		2 676 314	1 471 814
Sum finansielle anleggsmidler		2 676 314	1 471 814
Sum anleggsmidler		3 442 185	2 276 801
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		7 100	10 294
Sum fordringer		7 100	10 294
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 385	221 868
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 385	221 868
Sum omløpsmidler		11 485	232 163
SUM EIENDELER		3 453 671	2 508 964

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,6	1 276 435	1 239 683
Sum opptjent egenkapital		1 276 435	1 239 683
Sum egenkapital		1 426 435	1 389 683
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	1 780 000	1 020 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 780 000	1 020 000
Sum langsiktig gjeld		1 780 000	1 020 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 682	10 944
Betalbar skatt		15 265	14 686
Kortsiktig konserngjeld		167 138	
Annen kortsiktig gjeld		33 150	73 650
Sum kortsiktig gjeld		247 235	99 280
Sum gjeld		2 027 235	1 119 280
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 453 671	2 508 964



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres i samsvar med opptjeningsprinsippet. Utgifter kostnadsføres i samsvar med sammenstillingsprinsippet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved utleie og salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende verdi etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres uspesifiserte avsetninger for å dekke antatte tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom den økonomiske levetiden er over tre år, og kostprisen overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt og utsatt skattefordel beregnes med 22 % av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode utlignes og nettoføres. Utsatt skattefordel er ikke bokført i balansen.



Storfossen Bokollektiv AS

Noter 2019

Note 1 Driftsmidler

Tekst	Bygninger og fast eiendom	Driftsløsøre, mask, invent.	SUM
Anskaffelseskost 01.01	1 631 455		1 631 455
Tilgang	0	22 900	22 900
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 631 455	22 900	1 654 355
Akk avskrivninger 01.01	850 682	0	850 682
Ordinære avskrivninger	65 000	1 900	66 900
Akk avskrivninger 31.12	915 682	1 900	917 582
Bokført verdi 31.12	715 773	21 000	736 773
Prosentstørrelse for ord avskrivninger	2-5%	20 %	

Note 2 Pantstillelser

Gjeld til kredittinstitusjoner er sikret med pant i bygninger og fast eiendom.

Note 3 Skattekostnad, utsatt skatt, utsatt skattefordel

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	214 271	295 373
Permanente forskjeller	57	0
Endring midlertidige forskjeller	22 198	22 636
Konsernbidrag/skm framførbart underskudd	-167 138	-254 155
Årets skattegrunnlag	69 388	63 854

Spesifikasjon av årets skattekostnad	2019	2018
Skatt av egen inntekt	15 265	14 686
Skatt av konsernbidrag	36 770	0
Endring utsatt skatt	-4 885	-24 214
Årets skattekostnad	47 151	-9 528

Tekst	2019	2018	Endring
Midlertidige forskjeller, driftsmidler	-132 265	-110 067	-22 198
Midlertidige forskjeller, fordringer og gjeld	0	0	0
Grunnlag utsatt skattefordel	-132 265	-110 067	-22 198
22 % Utsatt skattefordel	-29 098	-24 215	4 884



Storfossen Bokollektiv AS

Noter 2019

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere mv

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført		
En aksjeklasse ordinære aksjer	150	1 000	150 000		
Aksjonærer			Aksjer	Eierandel	
Vemp AS			150	100,0 %	
Totalt antall aksjer			150	100,0 %	

Styreleder/daglig leder Jack-Robert Møller eier 100 % av aksjene og stemmeretten i Vemp AS.

Note 5 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder og styret

Personer	2019	2018
Daglig leder	0	0
Styret	0	0

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	SUM
Egenkapital 1.1.	150 000	1 239 684	1 389 684
Avgitt konsernbidrag		-130 368	-130 368
Årets resultat		167 119	167 119
Egenkapital 31.12.	150 000	1 276 435	1 426 435