



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 971 874
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORTHMAN OCR AS
Forretningsadresse: Austråttbanen 48
4306 SANDNES

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: Martin Kviteng Kistle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2020

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	871 897	550 169
Annen driftsinntekt		15 000	
Sum inntekter		886 897	550 169
Kostnader			
Varekostnad		465 205	353 445
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9		
Annen driftskostnad	2	270 228	467 868
Sum kostnader		735 433	821 313
Driftsresultat		151 464	-271 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		113	37
Sum finansinntekter		113	37
Annen rentekostnad		7	2 500
Sum finanskostnader		7	2 500
Netto finans		106	-2 463
Ordinært resultat før skattekostnad	3	151 570	-273 607
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		151 570	-273 607
Årsresultat		151 570	-273 607
Årsresultat etter minoritetsinteresser		151 570	-273 607
Totalresultat		151 570	-273 607
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5, 5	151 570	-273 607
Sum overføringer og disponeringer		151 570	-273 607



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 9		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	20 870	11 278
Fordringer			
Kundefordringer	7	17 812	134 203
Andre kortsiktige fordringer	8	40 506	463
Sum fordringer		58 318	134 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		321 799	39 628
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		321 799	39 628
Sum omløpsmidler		400 986	185 572
SUM EIENDELER		400 986	185 572
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 6		
Udekket tap	5, 6	169 797	321 366
Sum opptjent egenkapital		-169 797	-321 366



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	5	-139 797	-291 366
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 922	4 400
Skyldig offentlige avgifter		18 797	
Annen kortsiktig gjeld	6, 8	520 064	472 539
Sum kortsiktig gjeld		540 783	476 939
Sum gjeld		540 783	476 939
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		400 986	185 572



Årsregnskap 2019 Northman OCR AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 971 874



RESULTATREGNSKAP

NORTHMAN OCR AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1	871 897	550 169
Annen driftsinntekt		15 000	0
Sum driftsinntekter		886 897	550 169
Varekostnad		465 205	353 445
Annen driftskostnad	2	270 228	467 868
Sum driftskostnader		735 433	821 313
Driftsresultat		151 464	-271 144
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		113	37
Annen rentekostnad		7	2 500
Resultat av finansposter		106	-2 463
Ordinært resultat før skattekostnad	3	151 570	-273 607
Ordinært resultat		151 570	-273 607
Årsresultat		151 570	-273 607
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	151 570	0
Overført til udekket tap	5	0	273 607
Sum overføringer		151 570	-273 607



BALANSE

NORTHMAN OCR AS

EIENDELER	Note	2019	2018
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1	20 870	11 278
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	17 812	134 203
Andre kortsiktige fordringer	8	40 506	463
Sum fordringer		58 318	134 666
Bankinnskudd, kontanter o.l.		321 799	39 628
Sum omløpsmidler		400 986	185 572
Sum eiendeler		400 986	185 572



BALANSE

NORTHMAN OCR AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	5, 6	-169 797	-321 366
Sum opptjent egenkapital		-169 797	-321 366
Sum egenkapital	5	-139 797	-291 366
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 922	4 400
Skyldig offentlige avgifter		18 797	0
Annen kortsiktig gjeld	6, 8	520 064	472 539
Sum kortsiktig gjeld		540 783	476 939
Sum gjeld		540 783	476 939
Sum egenkapital og gjeld		400 986	185 572

Sandnes, 12.03.2020
Styret i Northman OCR AS

Martin Kviteng Kistle
styreleder

Tor Semming Mikkelsen
styremedlem

Remi Vågen Tveit
Daglig leder/styremedlem

Katrine Friis-Ottessen
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Note 2 Lønnskostnader

Northman OCR AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor er fravalgt, og det er således ikke kostnadsført revisjonshonorar.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	151 570	-273 607
Permanente forskjeller	5 718	1 700
Endring i midlertidige forskjeller	-9 222	31 572
Anvendelse av fremførbart underskudd	-148 065	0
Skattepliktig inntekt	0	-240 335
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	-36 889	-46 112	-9 222
Sum	-36 889	-46 112	-9 222
Akkumulert fremførbart underskudd	-121 883	-269 949	-148 065
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	158 772	316 060	157 288
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NORTHMAN OCR AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Martin Kviteng Kistle	30	30,0	30,0
Katrine Friis-Ottessen	25	25,0	25,0
Tor Semming Mikkelsen	25	25,0	25,0
Remi Vågen Tveit	20	20,0	20,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Martin Kviteng Kistle	styreleder	30
Tor Semming Mikkelsen	styremedlem	25
Remi Vågen Tveit	Daglig leder/styremedlem	20
Katrine Friis-Ottessen	styremedlem	25



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	-321 366	-291 366
Pr 01.01.2019	30 000	-321 366	-291 366
Årets resultat		151 570	151 570
Pr 31.12.2019	30 000	-169 797	-139 797

Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2019 har i hovedsak bestått av å gjøre klart til årets løp i mai, ved å lage hinder, reklamere og selge påmelding. I tillegg er forberedelser til løpet i 2020 påbegynt, og påmeldingen til dette er oppløftende.

Innbetalingene for løpet i 2020 er balanseført med kr. 518 350, og alle hinder som er bygget vil skape inntekt i årene fremover, disse er balanseført med kr. 0.

Driften av Northman OCR AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



Note 7 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	0	3 921
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	0	3 921
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Note 8 Gjeld til aksjonærer, fordring på aksjonær

Selskapets aksjonærer har gitt lån til selskapet. Lånet er rente og gebyr fritt.
Tor Semming Mikkelsen har fått for mye tilbakebetalt og skylder kr. 3 774,29

Aksjonær	Gjeld
Martin Kviteng Kistle	0
Katrine Friis-Ottessen	425
Tor Semming Mikkelsen	-3 774
Remi Vågen Tveit	1 289
Totalt	-2 060

Note 9 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	72 049	72 049
= Anskaffelseskost 31.12.19	72 049	72 049
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.19	72 049	72 049
= Bokført verdi 31.12.19	0	0
Avskrivningsplan	saldo 0%	