



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 121 949
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEINKJER SKI OG SYKKELSERVICE AS
Forretningsadresse: c/o Kjetil Bratbakken
Martensvegen 8
7715 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Kjetil Bratbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.01.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		46 244	107 494
Annen driftsinntekt			96 000
Sum inntekter		46 244	203 494
Kostnader			
Varekostnad	6	33 572	73 296
Tilbakeført avsetning til tap på fordringer	7	-25 000	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	4 000	4 000
Annen driftskostnad	2	20 433	105 873
Sum kostnader		33 005	183 169
Driftsresultat		13 239	20 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	3
Annen finansinntekt		145	
Sum finansinntekter		146	3
Annen rentekostnad		9 816	14 316
Annen finanskostnad		1 120	1 735
Sum finanskostnader		10 936	16 051
Netto finans		-10 790	-16 048
Ordinært resultat før skattekostnad		2 449	4 277
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 449	4 277
Årsresultat		2 449	4 277
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 449	4 277
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	2 449	4 277
Sum overføringer og disponeringer		2 449	4 277



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5	5 000	9 000
Sum varige driftsmidler		5 000	9 000
Sum anleggsmidler		5 000	9 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5,6	109 200	120 250
Sum varer		109 200	120 250
Fordringer			
Kundefordringer	5,7		100 000
Andre kortsiktige fordringer		1 000	3 712
Sum fordringer		1 000	103 712
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 292	3 292
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 292	3 292
Sum omløpsmidler		113 492	227 254
SUM EIENDELER		118 492	236 254
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-6 910	-6 910
Sum innskutt egenkapital		23 090	23 090



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	3 186	5 634
Sum opptjent egenkapital		-3 186	-5 634
Sum egenkapital		19 904	17 456
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	94 408	194 592
Leverandørgjeld			13 375
Annen kortsiktig gjeld	10	4 180	10 832
Sum kortsiktig gjeld		98 588	218 798
Sum gjeld		98 588	218 798
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		118 492	236 254



**Årsregnskap 2018
for
Steinkjer Ski og Sykkelservice AS**

Foretaksnr. 998121949

Utarbeidet av:

Åfjord Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Øvre Årnes 6
7170 ÅFJORD
Regnskapsførernummer 975855635



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		46 244	107 494
Annen driftsinntekt		0	96 000
Sum driftsinntekter		46 244	203 494
Driftskostnader			
Varekostnad	6	33 572	73 296
Tilbakeført avsetning til tap på fordringer	7	(25 000)	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	4 000	4 000
Annen driftskostnad	2	20 433	105 873
Sum driftskostnader		33 005	183 169
DRIFTSRESULTAT		13 239	20 325
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	3
Annen finansinntekt		145	0
Sum finansinntekter		146	3
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 816	14 316
Annen finanskostnad		1 120	1 735
Sum finanskostnader		10 936	16 051
NETTO FINANSPOSTER		(10 790)	(16 048)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 449	4 277
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		2 449	4 277
ARSRESULTAT		2 449	4 277
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	2 449	4 277
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 449	4 277



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5	5 000	9 000
Sum varige driftsmidler		5 000	9 000
SUM ANLEGGSMIDLER		5 000	9 000
OMLØPSMIDLER			
Varer	5,6	109 200	120 250
Fordringer			
Kundefordringer	5,7	0	100 000
Andre kortsiktige fordringer		1 000	3 712
Sum fordringer		1 000	103 712
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 292	3 292
SUM OMLØPSMIDLER		113 492	227 254
SUM EIENDELER		118 492	236 254



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(6 910)	(6 910)
Sum innskutt egenkapital		23 090	23 090
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(3 186)	(5 634)
Sum opptjent egenkapital		(3 186)	(5 634)
SUM EGENKAPITAL		19 904	17 456
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	94 408	194 592
Leverandørgjeld		0	13 375
Annen kortsiktig gjeld	10	4 180	10 832
SUM KORTSIKTIG GJELD		98 588	218 798
SUM GJELD		98 588	218 798
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		118 492	236 254

Steinkjer, den 26. januar 2019

Kjetil Bratbakken
Styreleder

Stig Aalberg
Daglig leder



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Selskapet har varelager, verdsatt til innkjøpspris.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 000
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	11 000
+ Ordinære avskrivninger	4 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	15 000
Balanseført verdi pr 31/12	5 000

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret, og det er dermed ikke utbetalt lønn.



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 449
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	13 200
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	15 649
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	15 649
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	5 000	43 200
+ Utestående fordringer	0	-25 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	195 372	211 021
= Grunnlag utsatt skattefordel	190 372	192 821
Utsatt skattefordel	41 881	44 349
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	190 372	192 822
Ikke bokført utsatt skattefordel	41 881	44 349
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Egenkapital

Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
-----------------------------------	----------------------	--------------------

Noter for Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Organisasjonsnr. 998121949



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2018

Pr 1.1.	30 000	-12 544	17 456
Tilført fra årsresultat	0	2 449	2 449
Pr 31.12.	30 000	-10 096	19 904

Note 5 - Pantsettelsler

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	94 408	194 592
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	109 200	120 250
Inventar utstyr	5 000	9 000
Kundefordringer	0	100 000
Sum pantsatte eiendeler	114 200	229 250



Steinkjer Ski og Sykkelservice AS

Noter 2018

Note 6 - Varer

Varelageret er bokført til kostpris.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er bokført til pålydende. Det er ikke konstatert tap på krav i driftsåret, men tidligere avsetning er tilbakeført.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 3 292 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 3 292.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets 2 aksjonærer er:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Stig Aalberg		15	50,00 %
Kjetil Holding AS	989 078 879	15	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	15	50,00 %

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Posten består av gjeld til nærstående. Kjetil Bratbakken eier 100% av aksjene i Kjetil Holding AS, som eier 50% av virksomheten.