



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 348 113
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE POLAR CAMPING AS
Forretningsadresse: Storjord
8255 RØKLAND

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: Karl Bjerkneshli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		328 737	358 373
Sum inntekter		328 737	358 373
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	56 052	60 252
Annen driftskostnad	3	159 230	151 765
Sum kostnader		215 282	212 017
Driftsresultat		113 455	146 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	97
Sum finansinntekter		35	97
Annen rentekostnad		74 436	79 941
Sum finanskostnader		74 436	79 941
Netto finans		-74 401	-79 844
Ordinært resultat før skattekostnad		39 053	66 512
Skattekostnad på ordinært resultat	5	7 967	14 927
Ordinært resultat etter skattekostnad		31 086	51 585
Årsresultat		31 086	51 585
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 086	51 585
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		31 086	51 585
Sum overføringer og disponeringer		31 086	51 585



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	2 250 917	2 304 569
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		2 400
Sum varige driftsmidler		2 250 917	2 306 969
Sum anleggsmidler		2 250 917	2 306 969
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		36 878	43 710
Andre kortsiktige fordringer		35 738	20 589
Sum fordringer		72 616	64 299
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		48 898	72 354
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 898	72 354
Sum omløpsmidler		121 514	136 654
SUM EIENDELER		2 372 431	2 443 623
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital		124 627	93 540
Sum opptjent egenkapital		124 627	93 540
Sum egenkapital		624 627	593 540
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5,6	22 389	23 830
Sum avsetninger for forpliktelser		22 389	23 830
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 396 320	1 505 056
Sum annen langsiktig gjeld		1 396 320	1 505 056
Sum langsiktig gjeld		1 418 709	1 528 886
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 250	1 750
Betalbar skatt	5	9 408	4 424
Annen kortsiktig gjeld	3	317 437	315 022
Sum kortsiktig gjeld		329 095	321 196
Sum gjeld		1 747 804	1 850 082
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 372 431	2 443 623



Nye Polar Camping AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk 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.

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.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende. Videre gjøres en individuell vurdering av enkeltposter for eventuell usikkerhet, samt en generell vurdering for hele porteføljen av mulige usikre fordringer. Det foretas en samlet avsetning for mulige tap. Samme vurdering gjøres for andre fordringer.

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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Eventuell utsatt skattefordel bokføres ikke.



Nye Polar Camping AS

Noter 2018

Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000.

Selskapet har følgende aksjonærer:

Navn	Verv	Antall	Eierandel
Siv Meisler	Daglig leder	250	50 %
Gunnar Meisler	Styreleder	250	50 %

Note 2 - Anleggsmidler

	Campinganlegg, eiendom	Driftstilbehør	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 506 734	20 000	2 526 734
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 506 734	20 000	2 526 734
Akk. av/nedskr. pr 1/1	202 165	17 600	219 765
+ Ordinære avskrivninger	53 652	2 400	56 052
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	255 817	20 000	275 817
Balanseført verdi pr 31/12	2 250 917	0	2 250 917
Prosentstørrelse for ord. avskr.	2-10	33-33	

Note 3 - Ansatte, honorarer mv

Campingplassen er foreløpig drevet på dugnad. Det har ikke vært lønnede ansatte og aktivitetsnivå er lavt. Det er foreløpig ikke pliktig å ha pensjonsordninger. Det er ikke vedtatt lønn til daglig leder eller honorar til styre.

I posten annen kortsiktig gjeld inngår gjeld til eiere med kr 104 784.



Nye Polar Camping AS

Noter 2018

Note 4 - Langsiktig gjeld og sikkerhetsstillelse

	2018	2017
Pantesikret gjeld		
DNB Bank ASA, serielån 20 år	1 326 320	1 421 056
DNB Bank ASA	70 000	84 000
Sum gjeld sikret med pant	1 396 320	1 505 056
Herav andel som forfaller minst 5 år etter balansedagen	838 640	933 376
Det minste lånet er gjort opp innen 5 år.		
Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):		
Campingplass, Saltdal	2 250 917	2 304 569
Sum pantsatte eiendeler	2 250 917	2 304 569

Note 5 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	39 053
+ Permanente og andre forskjeller	11
+ Endring i midlertidige forskjeller	1 839
= Inntekt	40 903

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	9 408
= Sum betalbar skatt	9 408
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-1 441
= Ordinær skattekostnad	7 967
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	9 408
= Betalbar skatt i balansen	9 408

Note 6 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	101 772	103 611
= Grunnlag utsatt skatt	101 772	103 611



Nye Polar Camping AS

Noter 2018

Utsatt skatt	22 389	23 830
--------------	--------	--------



Nye Polar Camping AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		328 737	358 373
Sum driftsinntekter		328 737	358 373
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	56 052	60 252
Annen driftskostnad	3	159 230	151 765
Sum driftskostnader		215 282	212 017
DRIFTSRESULTAT		113 455	146 356
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		35	97
Sum finansinntekter		35	97
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		74 436	79 941
Sum finanskostnader		74 436	79 941
NETTO FINANSPOSTER		(74 401)	(79 844)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		39 053	66 512
Skattekostnad på ordinært resultat	5	7 967	14 927
ORDINÆRT RESULTAT		31 086	51 585
ARSRESULTAT		31 086	51 585
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		31 086	51 585
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		31 086	51 585



Nye Polar Camping AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	2 250 917	2 304 569
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	2 400
Sum varige driftsmidler		2 250 917	2 306 969
SUM ANLEGGSMIDLER		2 250 917	2 306 969
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		36 878	43 711
Andre kortsiktige fordringer		35 738	20 589
Sum fordringer		72 616	64 299
Bankinnskudd, kontanter o.l.		48 898	72 354
SUM OMLØPSMIDLER		121 514	136 654
SUM EIENDELER		2 372 431	2 443 623
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	1	500 000	500 000
Annen egenkapital		124 627	93 540
SUM EGENKAPITAL		624 627	593 540
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Utsatt skatt	5,6	22 389	23 830
Sum avsetning for forpliktelser		22 389	23 830
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 396 320	1 505 056
Sum annen langsiktig gjeld		1 396 320	1 505 056
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 418 709	1 528 886
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 250	1 750
Betalbar skatt	5	9 408	4 424
Annen kortsiktig gjeld	3	317 437	315 022
SUM KORTSIKTIG GJELD		329 095	321 196
SUM GJELD		1 747 804	1 850 082
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 372 431	2 443 623

Tverlandet, den 20/02 - 2019

Gunnar Meisler
Styreleder

Siv Meisler
Daglig leder



**Årsregnskap 2018
for
Nye Polar Camping AS**

Foretaksnr. 912348113