



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 821 230 632  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSE UNGDOMSKLUBB JONAS, MOSS  
Forretningsadresse: Dronningens gate 16  
1530 MOSS

### 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: Evert Jurjen Westerveld  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2020

### 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, 22.10.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		188 984	
Annen driftsinntekt		88 195	53 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>277 179</b>	<b>53 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		99 581	
Lønnskostnad		24 296	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	49 686	2 523
Annen driftskostnad	2	341 536	40 508
<b>Sum kostnader</b>		<b>515 100</b>	<b>43 031</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-237 921</b>	<b>9 969</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		343	400
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>343</b>	<b>400</b>
Annen finanskostnad		1 721	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 721</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-1 379</b>	<b>400</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-239 300</b>	<b>10 369</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-92	1 715
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-239 208</b>	<b>8 654</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-239 208</b>	<b>8 654</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-239 208</b>	<b>8 654</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-230 554	
Overføringer annen egenkapital	4	-8 654	8 654
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-239 208</b>	<b>8 654</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	577 292	19 105
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>577 292</b>	<b>19 105</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		69 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>69 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>646 292</b>	<b>19 105</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		14 000	
<b>Sum varer</b>		<b>14 000</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	12 419	245 764
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>12 419</b>	<b>245 764</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>26 419</b>	<b>245 764</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>672 711</b>	<b>264 869</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital	4	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Annen egenkapital	4		8 654
Udekket tap		230 554	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-230 554</b>	<b>8 654</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-30 554</b>	<b>208 654</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		396
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>396</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>396</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		72 602	
Betalbar skatt	3		1 319
Skyldig offentlige avgifter		21 104	
Annen kortsiktig gjeld	6	609 558	54 500
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>703 265</b>	<b>55 819</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>703 265</b>	<b>56 215</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>672 711</b>	<b>264 869</b>



Til styret i Stiftelsen ungdomsklubb Jonas

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen ungdomsklubb Jonas årsregnskap som viser et underskudd på NOK 239.208. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Presisering

Vi vil presisere at stiftelsens grunnkapital er tapt, noe som kan indikere at det foreligger en usikkerhet om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Side 1 av 2

Plus Revisjon AS

Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo

Tlf: 23 03 91 60

Org.nr. 990 422 052 MVA, Foretaksregistret



#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

#### Uttalelse om øvrige lovmessige krav

##### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

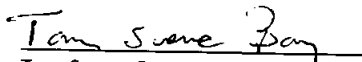
##### Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

#### Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 31.08. 2020, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Moss, 23.09.2020  
Plus Revisjon AS

  
Tom Sverre Bang  
Reg.revisor

Side 2 av 2

Plus Revisjon AS  
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo  
Tlf: 23 03 91 60

Org.nr. 990 422 052 MVA, Foretaksregistret



Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

## Noter 2019

### Regnskapsprinsipper:

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

### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

### Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

### Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader.

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke forpliktet til å opprette pensjonsavtale.

### Note 1 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	21 628
+ Tilgang	607 873
Anskaffelseskost pr. 31/12	629 501
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 523
+ Ordinære avskrivninger	49 686
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	52 209
Balanseført verdi pr 31/12	577 292
Prosentats for ord.avskr	10-20

### Note 2 - Annen driftskostnad

Det har vært 1 deltidsansatt i regnskapsåret.

Noter for Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

Organisasjonsnr. 821230632



Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

## Noter 2019

### Note 3 - Skatt

#### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2019	2018	Endring
Driftsmidler	77 152	1 803	-75 349
<b>Sum</b>	<b>77 152</b>	<b>1 803</b>	<b>-75 349</b>
<b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>			<b>-75 349</b>

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
Driftsmidler	77 152	1 803
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	314 649	0
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-237 497</b>	<b>1 803</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>396</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	237 497	0
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>52 249</b>	<b>0</b>

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-239 300
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-75 349
<b>= Inntekt</b>	<b>-314 649</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+ For lite avsatt tidligere	304
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-396
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-92</b>
Skattesats i inntektsåret	22%

### Note 4 - Grunnkapital mm.

Selskapets grunnkapital er kr. 200.000,-.

Aksjekapital /	Overkurs	Annen	Sum
----------------	----------	-------	-----

Noter for Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

Organisasjonsnr. 821230632



Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

## Noter 2019

	selskapskapital		egenkapital	egenkapital
Pr 1.1.	0	0	208 654	208 654
-Til årets resultat			-239 208	-239 208
<b>Pr 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30 554</b>	<b>-30 554</b>

### Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Det er ingen bundne midler pr. 31.12.

### Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Hele beløpet er gjeld til styreleder. Beløpet er ikke renteberegnet.



Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

## Resultatregnskap

	Note	2019	jun 18-des 18
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		188 984	0
Annen driftsinntekt		88 195	53 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>277 179</b>	<b>53 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		99 581	0
Lønnskostnad		24 296	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	49 686	2 523
Annen driftskostnad	2	341 536	40 508
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>515 100</b>	<b>43 031</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(237 921)</b>	<b>9 969</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		343	400
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>343</b>	<b>400</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen finanskostnad		1 721	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 721</b>	<b>0</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(1 379)</b>	<b>400</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(239 300)</b>	<b>10 369</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(92)	1 715
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(239 208)</b>	<b>8 654</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(239 208)</b>	<b>8 654</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	(8 654)	8 654
Fremføring av udekket tap		(230 554)	0
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(239 208)</b>	<b>8 654</b>

Årsregnskap for Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

Organisasjonsnr. 821230632



## Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	577 292	19 105
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>577 292</b>	<b>19 105</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		69 000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>69 000</b>	<b>0</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>646 292</b>	<b>19 105</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		14 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	12 419	245 764
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>26 419</b>	<b>245 764</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>672 711</b>	<b>264 869</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital	4	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	0	8 654
Udekket tap		(230 554)	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(230 554)</b>	<b>8 654</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(30 554)</b>	<b>208 654</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelses</b>			
Utsatt skatt	3	0	396
<b>Sum avsetning for forpliktelses</b>		<b>0</b>	<b>396</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>0</b>	<b>396</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		72 602	0
Betalbar skatt	3	0	1 319
Skyldig offentlige avgifter		21 104	0
Annen kortsiktig gjeld	6	609 558	54 500
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>703 265</b>	<b>55 819</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>703 265</b>	<b>56 215</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>672 711</b>	<b>264 869</b>

Moss, 27.07.2020

Evert Jurjen Westerveld  
StyrelederErnsts Funkners  
StyremedlemLukas Emil Rogne  
Styremedlem



Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss

## Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------



**Årsregnskap 2019  
for  
Stiftelse Ungdomsklubb Jonas, Moss**

Organisasjonsnr. 821230632