



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 437 086
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSS & CO SKI EIENDOMSMEGLING AS
Forretningsadresse: Idrettsveien 3
1400 SKI

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: Anders Foss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 331 806	4 354 308
Sum inntekter		2 331 806	4 354 308
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 040 242	1 490 182
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	35 955	16 996
Annen driftskostnad	2	2 037 487	2 893 405
Sum kostnader		3 113 684	4 400 582
Driftsresultat		-781 878	-46 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 844	32 705
Sum finansinntekter		11 844	32 705
Annen rentekostnad		13 409	12 576
Annen finanskostnad		20 945	21 310
Sum finanskostnader		34 354	33 886
Netto finans		-22 510	-1 181
Ordinært resultat før skattekostnad		-804 388	-47 456
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-4 143
Ordinært resultat etter skattekostnad		-804 388	-43 313
Årsresultat		-804 388	-43 313
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-804 388	-43 313
Totalresultat		-804 388	-43 313
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8, 8, 8		
Konsernbidrag	8, 8		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	8, 8	-367 758	
Overføringer til/fra annen egenkapital	8, 8	-436 630	-43 313
Sum overføringer og disponeringer		-804 388	-43 313



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip, rigger, fly og lignende	4		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	123 459	159 414
Sum varige driftsmidler		123 459	159 414
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	9		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9		
Sum anleggsmidler		123 459	159 414
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 10, 9	233 409	455 176
Andre fordringer		46 980	
Konsernfordringer	9		
Sum fordringer		280 389	455 176
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	106 355	732 475
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		106 355	732 475
Sum omløpsmidler		386 744	1 187 651
SUM EIENDELER		510 203	1 347 064



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7, 8	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	7	-25 000	-25 000
Overkurs	8	12 625	12 625
Sum innskutt egenkapital		487 625	487 625
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		436 630
Udekket tap		367 758	
Sum opptjent egenkapital		-367 758	436 630
Sum egenkapital		119 867	924 255
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	9		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	32 202	
Leverandørgjeld	9	167 946	148 804
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		49 462	141 513
Utbytte	8		
Kortsiktig konserngjeld	9		
Annen kortsiktig gjeld		140 726	132 493
Sum kortsiktig gjeld		390 336	422 809
Sum gjeld		390 336	422 809



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		510 203	1 347 064



Storgata 18
1776 Halden
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Foss & Co Eiendomsmegling AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 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 selskapet 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.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon identifisert ovenfor med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi, på bakgrunn av arbeidet vi har utført, konkluderer med at disse andre opplysningene inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å uttale oss om dette. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av mistligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets 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.



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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Halden, 27. juni 2019
BDO AS

Jørn Løken
partner / statsautorisert revisor



FOSS & CO SKI EIENDOMSMEGLING AS

ÅRSBERETNING 2018

År 2018 har vært selskapets 8. driftsår.

Organisering:

Daglig ledelse: Vibeke Haave

Styre: Anders Foss, styrets leder
Christian Foss, styremedlem
Truls Myrbråten, Styremedlem

Aksjonærforhold:

Aksjekapital: kr 500.000,-

Foss & Co Holding A/S	65 %
Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS	5%
Hans Petter Hellerøy	22 %
Truls Myrbråten	8%

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet holder til i Ski kommune og virksomheten omfatter vanlig eiendomsmeglingsvirksomhet med naturlig tilknyttede aktiviteter.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er avlagt under denne forutsetning.

Regnskapsmessige forhold

Omsetningen i 2018 har utgjort kr 2.331.806,- mot fjorårets på kr 4.354.308,-
Driftsresultatet viser et underskudd på kr 781.878,- mot fjorårets underskudd på kr 46.275,-. Hensyntatt driftskostnader, skattekostnader og netto finansinntekter, har det fremkommet et underskudd på kr 804.388,- mot fjorårets underskudd på 43.313.

Det foreslås å overføre kr 367.758,- til udekket tap og overføre kr. 436 630,- fra annen egenkapital.

Egenkapitalen var pr. årsskiftet kr 119.867,-, hvorav annen egenkapital utgjør kr 0,-.

Mer enn halvparten av selskapets egenkapital er tapt pr 31.12. Styret bekrefter at det foreligger grunnlag for fortsatt drift. Det vil bli tilført kapital fra aksjonærer ved negativ egenkapital. Resultater så langt i 2019 viser positiv utvikling på oppdragstilgangen. Det foreligger godt med oppdrag, og det ble i slutten av 2018 ansatt en ny



eiendomsmeglerfullmektig. Dette vil medføre vekst for kontoret, og det er forventet overskudd i 2019.

Selskapet er egenfinansiert via drift i tillegg til kassakreditt via bank.

Driftsmessige forhold

Selskapet har i 2018 hatt ordinær drift.

Internkontroll

Selskapet bekrefter at internkontroll gjennomføres etter gjeldende lover og forskrifter. Årlig internkontroll med risikorapport og handlingsplan i forhold til selskapets HMS og IKT-drift er av daglig leder forelagt styret for 2018. Styret har lagt disse til grunn.

Videre er det foretatt en vurdering av risikostyring og internkontroll med grunnlag i den årlige gjennomføringen, dokumenterte av fagansvarlig, daglig leder og revisor. Styret konkluderer med at foretaket ikke trenger endringer i sine nåværende rutiner for gjennomføring av internkontroll og risikostyring, slik det fremkommer i de gjeldende rapportene.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt noen forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2018.

Arbeidsmiljø, ytre miljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er tilfredsstillende og i full overensstemmelse med arbeidsmiljølovens regler. Virksomheten kan ikke sees å forurense det ytre miljø i nevneverdig grad.

Det har vært minimalt med sykefravær i 2018 heller ingen skader og ulykker. Selskapet fører intern oversikt over sykefravær i henhold til gjeldende regelverk.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapet har en kvinneandel på 33 % pr. 31.12.18.

Kolbotn, 27. mai 2019

I styret for Foss & Co.SKI Eiendomsmegling AS



Anders Foss
Styrets leder



Christian Foss
Styremedlem



Truls Myrbråten
Styremedlem



Årsregnskap 2018

Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS

Organisasjonsnr: 996 437 086



Resultatregnskap

Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		2 331 806	4 354 308
Sum driftsinntekter		2 331 806	4 354 308
Lønnskostnad	2	1 040 242	1 490 182
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	35 955	16 996
Annen driftskostnad	2	2 037 487	2 893 405
Sum driftskostnader		3 113 684	4 400 582
Driftsresultat		-781 878	-46 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 844	32 705
Annen rentekostnad		13 409	12 576
Annen finanskostnad		20 945	21 310
Resultat av finansposter		-22 510	-1 181
Ordinært resultat før skattekostnad		-804 388	-47 456
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	-4 143
Årsresultat		-804 388	-43 313
Overføringer			
Overført til udekket tap	8	367 758	0
Overført fra annen egenkapital	8	436 630	43 313
Sum overføringer		-804 388	-43 313



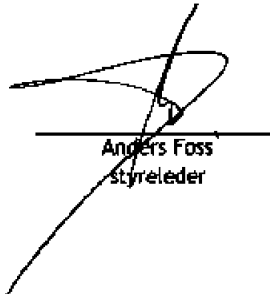
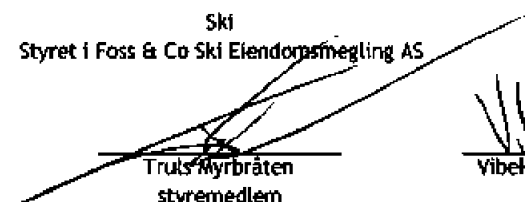

Balanse
Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	123 459	159 414
Sum varige driftsmidler		<u>123 459</u>	<u>159 414</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5, 10	179 734	398 826
Kundefordringer på selskap i samme konsern	9	53 675	56 350
Andre kortsiktige fordringer		46 980	0
Sum fordringer		<u>280 389</u>	<u>455 176</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	106 355	732 475
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>106 355</u>	<u>732 475</u>
Sum omløpsmidler		<u>386 744</u>	<u>1 187 651</u>
Sum eiendeler		<u>510 203</u>	<u>1 347 064</u>

**Balanse****Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	500 000	500 000
Egne aksjer	7	-25 000	-25 000
Overkurs	8	12 625	12 625
Sum innskutt egenkapital		487 625	487 625
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	0	436 630
Udekket tap		-367 758	0
Sum opptjent egenkapital		-367 758	436 630
Sum egenkapital		119 867	924 255
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	32 202	0
Leverandørgjeld		21 756	45 664
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	9	146 190	103 140
Skyldig offentlige avgifter		49 462	141 513
Annen kortsiktig gjeld		140 726	132 493
Sum kortsiktig gjeld		390 336	422 809
Sum gjeld		390 336	422 809
Sum egenkapital og gjeld		510 203	1 347 064

Ski
Styret i Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS

 Anders Foss Styreleder	 Truls Myrbråten styremedlem	 Vibeke Susanne Haave daglig leder
--	--	---



Noter til regnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Vederlagsinntekter inntektsføres når det foreligger bindende bud. Øvrige tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmidler og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Klientmidler og klientansvar er nettoført i balansen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke. Prosentats 20 - 30% for saldoavskrivninger, 15% for lineære avskrivninger.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordning for selskapets ansatte balanseføres ikke. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.



Noter til regnskapet 2018

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	828 314	1 106 872
Arbeidsgiveravgift	122 193	220 584
Pensjonskostnader	13 490	27 546
Andre ytelser	76 245	135 180
Sum	1 040 242	1 490 182

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 2 2

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2018.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

GTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2018 utgjør kr 50 083,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	32 000
Teknisk utarbeidelse årsregnskap/ligningspapirer	13 000
Andre revisjonsnære tjenester	5 083
Sum honorar til revisor	50 083

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-4 143
Skattekostnad ordinært resultat	0	-4 143
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-804 388	-47 455



Noter til regnskapet 2018

Permanente forskjeller	445	2 848
Endring i midlertidige forskjeller	-38 595	32 601
Skattepliktig inntekt	-842 538	-12 006
Betalt skatt i balansen:		
Betalt skatt på årets resultat	0	0
Sum betalt 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:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	21 660	27 074	5 415
Fordringer	1 596	-42 414	-44 010
Sum	23 255	-15 339	-38 595
Akkumulert fremførbart underskudd	-854 545	-12 006	842 538
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	831 289	27 346	-803 943
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr
Anskaffelseskost 01.01	219 827
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	219 827
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-96 368
Balanseført verdi 31.12	123 459
Årets avskrivninger	35 955
Avskrivningssats	20 %-30 %
Avskrivningsplan	Saldo/lineær
Økonomisk levetid	3-5 år



Noter til regnskapet 2018

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2018	2017
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	75 002
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0

Det er stillet sikkerhet for kassekredit på NOK 1 000 000 i selskapets fordringer.

Note 6 BankInnskudd

	2018	2017
Bundne skattetrekkmidler	31 203	65 465
Depositum husleie	75 152	75 077

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	1 000,00	500 000
Sum	500		500 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Foss & Co Holding AS	325	65,0	65,0
Hans-Petter Hellerøy	110	22,0	22,0
Truls Myrbråten	40	8,0	8,0
Foss & Co Ski Eiendomsmegling AS	25	5,0	5,0
Totalt antall aksjer	500	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Truls Myrbråten	styremedlem	40



Noter til regnskapet 2018

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Overkurs	Annen egenkapital/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	500 000	-25 000	12 625	436 630	924 255
Årets resultat				-804 388	-804 388
Pr 31.12	500 000	-25 000	12 625	-367 758	119 867

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2018	2017
Kundefordringer	53 675	56 350
Sum fordringer	53 675	56 350
Gjeld	2018	2017
Leverandørgjeld	-146 190	-103 140
Sum gjeld	-146 190	-103 140

Det foreligger ingen form for sikkerhetsstillelser til fordel for konsernselskap. Foss & Co Holding AS har kausjonert for selskapets kassekreditt.

Det er kjøpt tjenester fra nærstående selskap i 2018 og 2017 i form av regnskap, oppgjør og administrative tjenester.

Note 10 Klientmidler

Klientmidler er behandlet i henhold til regler gitt av Finansdepartementet og Finanstilsynet, samt etter reglene i Eiendomsmeglerforskriften. Inntektsføring skjer ved aksept av bud og overføring av provisjon skjer etter at midlene er innbetalt.

Klientmidler/-ansvar	2017
Innetstående på bundne klientkonto	16 248 854
Bokført klientansvar 31.12	-16 248 854
Meglere tilgodehavende 31.12	0