



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 036 645
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSK METALL DEPOT AS
Forretningsadresse: Sentrumveien 4
1400 SKI

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: Guy H. Hannerfalk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2020

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, 19.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	4	417 208	1 065 780
Annen driftsinntekt		5 787	1 181
Sum inntekter		422 994	1 066 961
Kostnader			
Varekostnad		46 436	431 174
Lønnskostnad	2	246 820	907 046
Annen driftskostnad		122 980	1 608 041
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		6 758	-1 879 300
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		107	383
Annen finansinntekt		460	467
Sum finansinntekter		0	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler			49 999
Annen finanskostnad		848	6 027
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		6 477	-1 934 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 477	-1 934 476
Ekstraordinære poster	4		9 585 734
Årsresultat		6 477	-11 520 210
Totalresultat		6 477	-11 520 210
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital	1	6 477	-11 520 210



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		6 477	-11 520 210



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		1	1
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			46 436
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer			13 950
Andre fordringer		33 082	27 238
Sum fordringer		33 082	41 188
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	282 356	164 179
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		282 356	164 179
Sum omløpsmidler		315 439	251 803
SUM EIENDELER		315 440	251 804



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	-22 165 318	-22 171 794
Sum opptjent egenkapital		-22 165 318	-22 171 794
Sum egenkapital		-21 665 318	-21 671 794
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 497	63 648
Skyldige offentlige avgifter		8 856	65 567
Annen kortsiktig gjeld	3	21 968 404	21 794 382
Sum kortsiktig gjeld		21 980 757	21 923 598
Sum gjeld		21 980 757	21 923 598
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		315 440	251 804



Norsk Metall Depot AS

Org.nr: 952036645

Noter til årsregnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens og regnskapsstandarder bestemmelser. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgdagang.

Varer

Varelageret er vurdert til laveste verdi av virkelig verdi og kostpris.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet. Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Driftsinntekter

Inntektsføringen skjer på leveringstidspunktet.

Note nr. 1. Antall aksjer, aksjonærer mv

Selskapets aksjekapital er kr 500 000 fordelt på 500 aksjer à kr 1 000.

Aksjonær	Antall	Andel i prosent
Blackstone as	390	78 %
Helena Hannerfalk Bævre	25	5 %
Thomas Hannerfalk	25	5 %
John Hannerfalk	25	5 %
Liv G. Guildford	25	5 %
Gaby S. Hanson	10	2 %
Sum	500	100 %

	Aksjekapital	Annen egenkap.
Egenkapital 01.01.	500 000	-22 171 794
årets resultat		6 477
Egenkapital 31.12.	500 000	-22 165 317

Selskapets evne til fortsatt drift og ledelsens vurdering av tapt egenkapital.

Innarbeidet krav fra skatteetaten er stoppet for innkreving og det foreligger fremdeles ingen konklusjon i saken. Firmaet har positiv bankbeholdning og er således ikke insolvent, gitt at innarbeidet krav fra skatteetaten ikke blir gjort gjeldende.



Norsk Metall Depot AS

Org.nr: 952036645

Noter til årsregnskapet 2019

Note nr. 2. Spesifikasjon av lønnskostnader

Som ledende personer regnes styreleder Guy Hannerfalk, det er ikke utbetalt ytterligere godtgjørelse til styret.

<i>Lønnskostnader</i>	2019	2018
Lønninger	205 740	714 029
Folketrygdavgift	30 417	138 911
Pensjonskostnader	9 981	53 777
Personalkostnader og andre ytelser	682	329
Sum	246 820	907 046

<i>Ytelser til ledende personer mv.</i>	2019	2018
Lønninger	205 740	714 029
Andre oppgavepliktige ytelser	0	99 576
Sum	205 740	813 605

Selskapet har i regnskapsåret hatt gjennomsnittlig 1 årsverk.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note nr. 3. Bunde midler og GRS avsetning

GRS avsetning

Norsk Metall depot AS har etter utført kontroll fått etterberegnet merverdiavgift for perioden 01.01.2008 til 31.12.2012. Selskapet mottok i 2015 et beregnet krav fra Tollvesenet på kr 12 008 596.

Videre mottok selskapet et likelydende brev i 2018 fra Skatt Øst med et etterberegnet krav på kr 18 853 219 samt renter på kr 2 857 345.

Selskapet har følgelig innarbeidet det sist mottatte krav som en regnskapsmessig avsetning med totalt kr.21 722 917 med virkning fra 2018. En legger til grunn at Toll sitt krav dekkes i sin helhet av sist mottatte krav fra Skatt Øst, da begge gjelder etterberegning av merverdiavgift for samme periode. Innkrevningen av det aktuelle avgiftskravet er etter anbefaling fra skattedirektoratet stillet i bero og er således ikke forfulgt innkrevet.

Utfallet av ettersynet er ved avleggelsen av regnskapet fremdeles ikke kjent, men er påklaget.

Av selskapets bankbeholdning beløper kr 20 714 som bundne midler.



Norsk Metall Depot AS

Org.nr: 952036645

Noter til årsregnskapet 2019

Note nr. 4 Transaksjoner til nærstående selskaper og aksjonær

Selskapet har solgt arbeidskraft til konsernselskaper ihht avtale.
Alle transaksjoner er basert på normale forretningsmessige vilkår og skal gjøres opp.

	2019	2018
<i>Omsætning til konsernselskaper</i>		
Omsætning av varer	0	0
Omsætning av konsulent tjenester	309 927	493 193
Kjøp av varer		
<i>Fordring/ gjeld konsernselskaper</i>		
Fordring	0	93 052
Gjeld	0	110 700

Note nr. 5 Investering i aksjer

Selskapet har kjøpt 10% av aksjene i Profound Golf LLC. USA for kr. 50.000, aksjeposten er regnskapsmessig nedskrevet til 1 krone.