



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 847 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORTØR PENSJONAT AS
Forretningsadresse: Portørveien 170
3788 STABBESTAD

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: Britt Iris Annika Sörell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 225 599	2 923 941
Annen driftsinntekt		720 222	591 986
Sum inntekter		3 945 821	3 515 927
Kostnader			
Varekostnad		1 322 401	1 121 623
Lønnskostnad	1	1 871 581	1 714 203
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 700	1 800
Annen driftskostnad		770 965	726 586
Sum kostnader		3 967 646	3 564 212
Driftsresultat		-21 825	-48 285
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		291	208
Sum finansinntekter		291	208
Annen rentekostnad		3 707	174
Sum finanskostnader		3 707	174
Netto finans		-3 416	34
Ordinært resultat før skattekostnad		-25 241	-48 251
Ordinært resultat etter skattekostnad		-25 241	-48 251
Årsresultat		-25 241	-48 251
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-25 241	-48 251
Totalresultat		-25 241	-48 251
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-25 241	-48 251
Sum overføringer og disponeringer		-25 241	-48 251



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		16 800	19 500
Sum varige driftsmidler		16 800	19 500
Sum anleggsmidler		16 800	19 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		53 537	62 989
Fordringer			
Kundefordringer		4 300	
Andre kortsiktige fordringer			6 363
Sum fordringer		4 300	6 363
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	143 891	57 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		143 891	57 693
Sum omløpsmidler		201 728	127 044
SUM EIENDELER		218 528	146 544
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		137 409	112 167
Sum opptjent egenkapital		-137 409	-112 167
Sum egenkapital	2	-107 409	-82 167
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 270	5 532
Skyldig offentlige avgifter	1	76 131	61 769
Annen kortsiktig gjeld		227 536	161 411
Sum kortsiktig gjeld		325 937	228 712
Sum gjeld		325 937	228 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		218 528	146 544



Årsregnskap 2019

for

Portør Pensjonat AS

Org.nr.: 915 847 692



Resultatregnskap			
Portør Pensjonat AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		3 225 599	2 923 941
Annen driftsinntekt		720 222	591 986
Sum driftsinntekter		3 945 821	3 515 927
Varekostnad		1 322 401	1 121 623
Lønnskostnad	1	1 871 581	1 714 203
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 700	1 800
Annen driftskostnad		770 965	726 586
Sum driftskostnader		3 967 646	3 564 212
Driftsresultat		-21 825	-48 285
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		291	208
Annen rentekostnad		3 707	174
Resultat av finansposter		-3 416	34
Ordinært resultat før skattekostnad		-25 241	-48 251
Ordinært resultat		-25 241	-48 251
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		-25 241	-48 251
Overføringer			
Overført til udekket tap		25 241	48 251
Sum overføringer		-25 241	-48 251



Balanse		
Portør Pensjonat AS		
Eiendeler	2019	2018
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	16 800	19 500
Sum varige driftsmidler	16 800	19 500
Finansielle anleggsmidler		
Sum anleggsmidler	16 800	19 500
Omløpsmidler		
Lager av varer og annen beholdning	53 537	62 989
Fordringer		
Kundefordringer	4 300	0
Andre kortsiktige fordringer	0	6 363
Sum fordringer	4 300	6 363
Bankinnskudd, kontanter o.l.	143 891	57 693
Sum omløpsmidler	201 728	127 044
Sum eiendeler	218 528	146 544



Balanse		
Portør Pensjonat AS		
	2019	2018
Egenkapital og gjeld		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	-30 000	-30 000
Sum innskutt egenkapital	-30 000	-30 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	-137 409	-112 167
Sum opptjent egenkapital	-137 409	-112 167
Sum egenkapital	107 409	82 167
Gjeld		
Avsetning for forpliktelser		
Annen langsiktig gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	22 270	5 532
Skyldig offentlige avgifter	76 131	61 769
Annen kortsiktig gjeld	227 536	161 411
Sum kortsiktig gjeld	325 937	228 712
Sum gjeld	325 937	228 712
Sum egenkapital og gjeld	218 528	146 544

Kragerø, 26.04.2020
Styret i Portør Pensjonat AS

Britt Iris Annika Sörell
styreleder/daglig leder

Portør Pensjonat AS	Side 4
----------------------------	---------------



Noter 2019

Portør Pensjonat AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk. Eventuell endring av regnskapsprinsipp er innarbeidet i regnskapet etter regnskapslovens krav til små foretak.

Klassifisering

Eventuelle eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Eventuelle driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Skattekostnad og utsatt skatt

Eventuell skattekostnad er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, presenteres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Eventuell utsatt skattefordel presenteres ikke i regnskapet.

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.



Noter 2019

Portør Pensjonat AS

Note 1

Det er en ansatt i selskapet. Skyldig skattetrekk NOK 49 268 er satt inn på egen konto. Det er ikke krav til å innføre OTP og slik ordning er heller ikke innført.

Ytelser til ledende personer m.m.	Daglig leder	Styret
Lønn	264 834	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Lån, sikkerhetsstillelse m.m.	Lånebeløp	Rente	Avdragstid	Sikkerhetsstillelse	Opsjoner, fallskjerm, bonus o.l.
Daglig leder	0	0 %	0	Nei	Nei
Styreleder/nærstående	0	0 %	0	Nei	Nei
Styremedlemmer/nærstående	0	0 %	0	-	-
Ansatte m.m.	0	0 %	0	Nei	-
Aksjonærer/nærstående	0	0 %	0	Nei	-

	Totalt	Enestyre / Daglig leder
Antall aksjer	100	100
Aksjens pålydende	300	-
Antall aksjeklasser	1	-
Stemmerettsbegrensninger?	Nei	-
Opsjonsavtaler?	-	Nei
Bonusavtaler?	-	Nei
Fallskjermer?	-	Nei
Andre rettigheter?	-	Nei
Egne aksjer?	Nei	-
Informasjon hvis egne aksjer	-	
Navn	-	Britt Iris Annika Sörell

Note 2 - fortsatt drift

Som det fremgår av balansen er den bokførte egenkapitalen tapt. Ledelsen jobber stadig med å snu den negative trenden og likviditeten under kontroll. Det budsjetteres med overskudd i 2020.