



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 706 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NO22 DAMPLASSEN AS
Forretningsadresse: Damplassen 22
0852 OSLO

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: Cathrine Brusdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 214 734	5 210 645
Annen driftsinntekt			1 127
Sum inntekter		5 214 734	5 211 772
Kostnader			
Varekostnad		3 232 708	3 761 048
Lønnskostnad	1, 2, 3	797 664	1 062 980
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	30 129	30 129
Annen driftskostnad	5	640 853	551 382
Sum kostnader		4 701 354	5 405 538
Driftsresultat		513 380	-193 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		635	5 214
Annen finansinntekt		1 792	871
Sum finansinntekter		2 427	6 085
Annen rentekostnad		1 656	3 258
Annen finanskostnad		4 595	9 339
Sum finanskostnader		6 251	12 598
Netto finans		-3 823	-6 513
Ordinært resultat før skattekostnad		509 557	-200 279
Skattekostnad på ordinært resultat	6	72 768	
Ordinært resultat etter skattekostnad		436 789	-200 279
Årsresultat		436 789	-200 279
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		436 789	-200 279
Sum overføringer og disponeringer		436 789	-200 279



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	4	241 033	271 162
Sum immaterielle eiendeler		241 033	271 162
Sum anleggsmidler		241 033	271 162
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 620 418	1 225 504
Sum varer		1 620 418	1 225 504
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	718 862	450 014
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		718 862	450 014
Sum omløpsmidler		2 339 280	1 675 517
SUM EIENDELER		2 580 313	1 946 679
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 15,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	992 351	555 562
Sum opptjent egenkapital		992 351	555 562
Sum egenkapital	9	1 022 351	585 562



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 303	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 303	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13	1 100 218	1 010 948
Sum annen langsiktig gjeld		1 100 218	1 010 948
Sum langsiktig gjeld		1 105 521	1 010 948
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		151 146	72 128
Betalbar skatt	6	67 465	
Skyldige offentlige avgifter		145 863	178 160
Annen kortsiktig gjeld		87 967	99 882
Sum kortsiktig gjeld		452 441	350 169
Sum gjeld		1 557 962	1 361 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 580 313	1 946 679



GENERALFORSAMLINGS PROTOKOLL

for generalforsamling i

No22 Damplassen AS 898 706 982

Generalforsamling No22 Damplassen AS ble avholdt 31.05.19 i selskapet lokaler i Oslo.

Følgende aksjonærer var til stede:

Navn	Antall aksjer/stemmer	Møtt ved fullmektig – navn
Cathrine Brusdal	1000	
Marthe Ø Flagestad	1000	

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

1. Åpning av generalforsamlingen

Styrets leder Marthe Ø Flagestad åpnet generalforsamlingen.

2. Godkjenning av innkalling og dagsorden

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

3. Valg av møteleder og én person til å undertegne protokollen

Cathrine ble valgt til møteleder.

Marthe ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.

4. Arsoppgjør

Selskapets regnskap for 2018 ble gjennomgått, likeledes styrets årsberetning. Det fremlagte resultatregnskap og balanse ble besluttet fastsatt som selskapets offisielle regnskap for 2018.

5. Disponering av årsresultatet

Generalforsamlingen godkjente at årets overskudd overføres til annen egenkapital. Det ble besluttet ikke å utdele aksjeutbytte for 2018.

6. Valg til styret

Sittende styre ble gjenvalgt.

Flere saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.

Oslo, 31.05.19

Cathrine Brusdal

Marthe Ø Flagestad



Noter 2018

NO22 DAMPLASSEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	635 464	872 475
Arbeidsgiveravgift	93 408	129 760
Pensjonskostnader	18 219	13 439
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	50 573	47 306
Sum	797 664	1 062 980

Foretaket har sysselsatt 2,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	384 255
Pensjonsutgifter	9 110
Annen godtgjørelse	4 392

Note 4 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler

	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2018	301 291
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	301 291

Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2018	(30 129)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(60 258)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	241 033

Årets avskrivninger	(30 129)
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 %

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	509 557	(200 279)
+/- Permanente forskjeller	6 090	2 059
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(29 434)	5 331
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(192 889)	
Årets skattegrunnlag	293 324	(192 889)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	67 465	
Sum	67 465	
+/- Endring i utsatt skatt	5 303	
Skattekostnad i resultatregnskapet	72 768	0
Betalbar skatt i skattekostnad	67 465	
Betalbar skatt i balansen	67 465	0

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	24 103	(24 103)
Kortsiktig gjeld	(5 331)	0	(5 331)
Skattemessig fremførbart underskudd	(192 889)	0	(192 889)
Netto forskjeller	(198 220)	24 103	(222 323)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	198 220	0	198 220
Sum midlertidige forskjeller	0	24 103	(24 103)
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	0	5 303	(5 303)

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 42 107. Skyldig skattetrekk er kr 29 696.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	555 562	585 562
Årets resultat		436 789	436 789
Egenkapital 31.12.2018	30 000	992 351	1 022 351



Note 10 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
CATHRINE, BRUSDAL	1000	50%
ØYSLEBØ, FLAGESTAD MARTHE	1000	50%

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 2 000 aksjer, pålydende kr 15, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000. Foretaket har en aksjeklasse.

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	CATHRINE, BRUSDAL	1000
Styrets leder	ØYSLEBØ, FLAGESTAD MARTHE	1000

Note 13 - Gjeld til aksjonær

Gjeld til aksjonær per 31.12.18 var kr 1 012 442.