



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 13.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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 | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 362 259 | 1 886 739 |
| Annen driftsinntekt | | 747 507 | 446 866 |
| Sum inntekter | | 3 109 766 | 2 333 605 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 121 226 | 784 747 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 334 934 | 866 561 |
| Annen driftskostnad | | 770 215 | 534 315 |
| Sum kostnader | | 3 226 375 | 2 185 624 |
| Driftsresultat | | -116 609 | 147 982 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 169 | 156 |
| Sum finansinntekter | | 169 | 156 |
| Annen rentekostnad | | 982 | 701 |
| Sum finanskostnader | | 982 | 701 |
| Netto finans | | -813 | -545 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -117 422 | 147 437 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | | 18 515 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -117 422 | 128 922 |
| Årsresultat | | -117 422 | 128 922 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -117 422 | 128 922 |
| Totalresultat | | -117 422 | 128 922 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -63 916 | 65 750 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -53 506 | 63 172 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | -117 422 | 128 922 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 7 500 | 7 500 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 500 | 7 500 |
| Sum anleggsmidler | | 7 500 | 7 500 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 42 238 | 15 686 |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 4 942 | 11 809 |
| Sum fordringer | | 4 942 | 11 809 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 1 | 174 569 | 193 289 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 174 569 | 193 289 |
| Sum omløpsmidler | | 221 749 | 220 784 |
| SUM EIENDELER | | 229 249 | 228 284 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 1 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | 53 506 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Udekket tap | | 63 916 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -63 916 | 53 506 |
| Sum egenkapital | 2 | -33 916 | 83 506 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 28 086 | 25 023 |
| Betalbar skatt | | | 18 515 |
| Skyldige offentlige avgifter | 1 | 75 534 | 13 926 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 159 545 | 87 314 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 263 165 | 144 778 |
| Sum gjeld | | 263 165 | 144 778 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 229 249 | 228 284 |



Årsregnskap 2017

for

Portør Pensjonat AS

Org.nr.: 915 847 692



**Årsberetning 2017
for
Portør Pensjonat AS**

Virksomhetens formål er å drive utleie av rom, samt restaurant ved Portør Pensjonat.

Styret / daglig leder mener årsregnskapet med noter gir en rettvise oversikt over virksomhetens utvikling, resultat og stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i regnskapsåret ikke skjedd endringer av overordnet eller strategisk betydning.

Som det fremgår av balansen er den bokførte egenkapitalen tapt. Ledelsen har iverksatt flere tiltak for å snu den negative trenden og har også likviditeten under kontroll. Det budsjetteres med overskudd i 2018.

Styret / daglig leder kjenner ikke til forhold av betydning for å bedømme virksomhetens stilling som ikke fremgår av årsregnskapet med tilhørende noter samt årsberetningen.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede og er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Selskapet har seks sesongansatte og en fulltidsansatt. Styret består av en kvinne.

Virksomheten har ingen konsesjonspliktige utslipp. Styret / daglig leder kjenner heller ikke til at virksomheten på annen måte forurensar det ytre miljø.

Kragerø, den.....
Styret i Portør Pensjonat AS

Britt Iris Annika Sörell
Enestyre / Daglig leder



| Resultatregnskap | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Portør Pensjonat AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2017 | 2016 |
| Salgsinntekt | | 2 362 259 | 1 886 739 |
| Annen driftsinntekt | | 747 507 | 446 866 |
| Sum driftsinntekter | | 3 109 766 | 2 333 605 |
| Varekostnad | | 1 121 226 | 784 747 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 334 934 | 866 561 |
| Annen driftskostnad | | 770 215 | 534 315 |
| Sum driftskostnader | | 3 226 375 | 2 185 624 |
| Driftsresultat | | -116 609 | 147 982 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 169 | 156 |
| Annen rentekostnad | | 982 | 701 |
| Resultat av finansposter | | -813 | -545 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -117 422 | 147 437 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 0 | 18 515 |
| Ordinært resultat | | -117 422 | 128 922 |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsresultat | | -117 422 | 128 922 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 0 | 65 750 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | 63 172 |
| Overført til udekket tap | | 63 916 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 53 506 | 0 |
| Sum overføringer | | -117 422 | 128 922 |
| Portør Pensjonat AS | | | Side 3 |



| Balanse | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Portør Pensjonat AS | | |
| Eiendeler | 2017 | 2016 |
| Varige driftsmidler | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 7 500 | 7 500 |
| Sum varige driftsmidler | 7 500 | 7 500 |
| Finansielle anleggsmidler | | |
| Sum anleggsmidler | 7 500 | 7 500 |
| Omløpsmidler | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 42 238 | 15 686 |
| Fordringer | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 942 | 11 809 |
| Sum fordringer | 4 942 | 11 809 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 174 569 | 193 289 |
| Sum omløpsmidler | 221 749 | 220 784 |
| Sum eiendeler | 229 249 | 228 284 |
| Portør Pensjonat AS | | Side 4 |



| Balanse | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Portør Pensjonat AS | | |
| | 2017 | 2016 |
| Egenkapital og gjeld | | |
| Innskutt egenkapital | | |
| Aksjekapital | -30 000 | -30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | -30 000 | -30 000 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | 0 | 53 506 |
| Udekket tap | -63 916 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | -63 916 | 53 506 |
| Sum egenkapital | 33 916 | -83 506 |
| Gjeld | | |
| Avsetning for forpliktelser | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 28 086 | 25 023 |
| Betalbar skatt | 0 | 18 515 |
| Skyldig offentlige avgifter | 75 534 | 13 926 |
| Annen kortsiktig gjeld | 159 545 | 87 314 |
| Sum kortsiktig gjeld | 263 165 | 144 778 |
| Sum gjeld | 263 165 | 144 778 |
| Sum egenkapital og gjeld | 229 249 | 228 284 |

Kragero, 13.02.2018
Styret i Portør Pensjonat AS

Britt Iris Annika Sörell
styreleder/daglig leder

Portør Pensjonat AS Side 5



Noter 2017

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 2017

Portør Pensjonat AS

Note 1

Det er en ansatt i selskapet. Skyldig skattetrekk NOK 51 635 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 | 263 620 | 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

Den bokførte egenkapitalen er tapt. Det vises til styrets årsberetning for vurdering av fortsatt drift.