



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 463 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MUNKEBY HERBERGE AS
Forretningsadresse: Munkebyvegen 245
7608 LEVANGER

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: Håkon Fiskvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2020

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, 24.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 339 225	1 384 848
Sum inntekter		1 339 225	1 384 848
Kostnader			
Varekostnad		337 207	441 388
Avskrivning på varige driftsmidler	1	11 707	7 882
Annen driftskostnad	2	956 180	947 297
Sum kostnader		1 305 094	1 396 567
Driftsresultat		34 131	-11 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		501	360
Annen finansinntekt		883	786
Sum finansinntekter		1 384	1 146
Annen rentekostnad		1 092	171
Annen finanskostnad			350
Sum finanskostnader		1 092	521
Netto finans		292	625
Ordinært resultat før skattekostnad		34 424	-11 094
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	7 564	-2 439
Ordinært resultat etter skattekostnad		26 860	-8 655
Årsresultat		26 860	-8 655
Årsresultat etter minoritetsinteresser		26 860	-8 655
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen innskutt egenkapital	5		10 570
Overføringer annen egenkapital	5	26 860	-19 225
Sum overføringer og disponeringer		26 860	-8 655



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	1	9 000	13 000
Utsatt skattefordel	4	2 388	2 384
Sum immaterielle eiendeler		11 388	15 384
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	54 306	14 881
Sum varige driftsmidler		54 306	14 881
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		66 694	31 265
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		107 728	83 272
Sum varer		107 728	83 272
Fordringer			
Kundefordringer		31 745	54 218
Andre kortsiktige fordringer		32 559	17 921
Sum fordringer		64 304	72 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 232	194 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 232	194 349
Sum omløpsmidler		201 264	349 760
SUM EIENDELER		267 958	381 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	33 973	7 114
Sum opptjent egenkapital		33 973	7 114
Sum egenkapital		63 973	37 114
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		65 315	263 375
Betalbar skatt	3	7 568	
Annen kortsiktig gjeld		131 102	80 536
Sum kortsiktig gjeld		203 984	343 911
Sum gjeld		203 984	343 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		267 958	381 025



Munkeby Herberge AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Noter for Munkeby Herberge AS

Organisasjonsnr. 818463332



Munkeby Herberge AS

Noter 2019

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 000	19 410	39 410
+ Tilgang	0	47 131	47 131
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 000	66 542	86 542
Akk. av/nedskr. pr 1/1	7 000	4 529	11 529
+ Ordinære avskrivninger	4 000	7 707	11 707
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	11 000	12 236	23 236
Balansført verdi pr 31/12	9 000	54 306	63 306
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 2 - Lønnskostnader og Revisor

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet har fravalgt revisor, således ingen revisjonskostnader.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	34 424
+ Permanente og andre forskjeller	-38
+ Endring i midlertidige forskjeller	858
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	35 244
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	843
= Inntekt	34 401

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	7 568
----------------------------------	-------



Munkeby Herberge AS

Noter 2019

= Sum betalbar skatt	7 568
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-4
= Ordinær skattekostnad	7 564
Skattesats i inntektsåret	22
<u>Betalbar skatt i balansen består av</u>	
Sum betalbar skatt	7 568
= Betalbar skatt i balansen	7 568

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-4 336	-4 541
+ Utestående fordringer	-6 519	-5 456
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	843
= Grunnlag utsatt skatt	-10 855	-10 840
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	10 855	10 840
= Grunnlag utsatt skattefordel	10 855	10 840
Utsatt skattefordel	2 388	2 385
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	2 388	2 384

Note 5 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	7 114	37 114
Tilført fra årsresultat		26 860	26 860
Pr 31.12.	30 000	33 973	63 973

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetning er tilstede.

Selskapets økonomiske og finansielle situasjon betraktes som god.



Munkeby Herberge AS

Noter 2019

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjeklasse. Alle aksjene gir lik utbytte og stemmerett.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Håkon Fiskvik	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	30	100,00 %
Medlemmer av styret	30	100,00 %



Munkeby Herberge AS

Resultatregnskap

	Note	jan-des 19	jan-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 339 225	1 384 848
Sum driftsinntekter		1 339 225	1 384 848
Driftskostnader			
Varekostnad		337 207	441 388
Avskrivning på varige driftsmidler	1	11 707	7 882
Annen driftskostnad	2	956 180	947 297
Sum driftskostnader		1 305 094	1 396 567
DRIFTSRESULTAT		34 131	(11 719)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		501	360
Annen finansinntekt		883	786
Sum finansinntekter		1 384	1 146
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 092	171
Annen finanskostnad		0	350
Sum finanskostnader		1 092	521
NETTO FINANSPOSTER		292	625
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		34 424	(11 094)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	7 564	(2 439)
ORDINÆRT RESULTAT		26 860	(8 655)
ÅRSRESULTAT		26 860	(8 655)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen innskutt egenkapital	5	0	10 570
Overføringer annen egenkapital	5	26 860	(19 225)
SUM OVERF. OG DISP.		26 860	(8 655)



Munkeby Herberge AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	1	9 000	13 000
Utsatt skattefordel	4	2 388	2 384
Sum immaterielle eiendeler		11 388	15 384
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	54 306	14 881
Sum varige driftsmidler		54 306	14 881
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
SUM ANLEGGSMIDLER		66 694	31 265
OMLØPSMIDLER			
Varer		107 728	83 272
Fordringer			
Kundefordringer		31 745	54 218
Andre kortsiktige fordringer		32 559	17 921
Sum fordringer		64 304	72 139
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 233	194 349
SUM OMLØPSMIDLER		201 264	349 760
SUM EIENDELER		267 958	381 025



Munkeby Herberge AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	33 973	7 114
Sum opptjent egenkapital		33 973	7 114
SUM EGENKAPITAL		63 973	37 114
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		65 315	263 375
Betalbar skatt	3	7 568	0
Annen kortsiktig gjeld		131 102	80 536
SUM KORTSIKTIG GJELD		203 984	343 911
SUM GJELD		203 984	343 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		267 958	381 025

Underskrifter
Levanger 20.08.2020

Håkon Fiskvik
Styrets leder

Sissel Helen Eidal
Styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Munkeby Herberge AS**

Organisasjonsnr. 818463332