



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 896 658
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: URBAN GARTNEREN AS
Forretningsadresse: Grandfjæra 28
6415 MOLDE

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: Kurt Aaram
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2019

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		448 606	89 682
Annen driftsinntekt		566 332	425 530
Sum inntekter		1 014 938	515 212
Kostnader			
Varekostnad		85 470	76 988
Lønnskostnad	1	344 712	814
Avskrivning på varige driftsmidler	2	63 539	
Annen driftskostnad		391 662	443 958
Sum kostnader		885 384	521 760
Driftsresultat		129 554	-6 548
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		151	120
Sum finansinntekter		151	120
Annen rentekostnad		22 930	24 815
Sum finanskostnader		22 930	24 815
Netto finans		-22 779	-24 695
Ordinært resultat før skattekostnad		106 775	-31 243
Skattekostnad på ordinært resultat	3	23 886	-7 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		82 889	-24 113
Årsresultat		82 889	-24 113
Årsresultat etter minoritetsinteresser		82 889	-24 113
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		22 773	-22 773
Overføringer annen egenkapital		60 115	-1 340
Sum overføringer og disponeringer		82 889	-24 113



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		8 462
Sum immaterielle eiendeler			8 462
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	571 000	615 574
Sum varige driftsmidler		571 000	615 574
Sum anleggsmidler		571 000	624 036
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		116 900	
Sum varer		116 900	
Fordringer			
Kundefordringer		185 322	42 397
Andre kortsiktige fordringer		83 072	177 499
Sum fordringer		268 394	219 896
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		222 708	14 092
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		222 708	14 092
Sum omløpsmidler		608 002	233 988
SUM EIENDELER		1 179 002	858 024
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	48 000	48 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overkurs	5	132 120	132 120
Sum innskutt egenkapital		180 120	180 120
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	60 115	
Udekket tap			22 773
Sum opptjent egenkapital		60 115	-22 773
Sum egenkapital		240 235	157 347
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		14 756	
Sum avsetninger for forpliktelser		14 756	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		384 222	493 562
Sum annen langsiktig gjeld		384 222	493 562
Sum langsiktig gjeld		398 978	493 562
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		389 092	129 457
Betalbar skatt		668	
Skyldig offentlige avgifter		41 364	
Annen kortsiktig gjeld		108 664	77 658
Sum kortsiktig gjeld		539 788	207 114
Sum gjeld		938 767	700 677
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 179 002	858 024



Urban Gartneren AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.



Urban Gartneren AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	287 352	0
Arbeidsgiveravgift	54 326	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 034	814
Totalt	344 712	814

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer

Daglig leder	159 353
--------------	---------

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å innføre obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	615 573
+ Tilgang	18 966
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	634 539
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	63 539
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	63 539
Balanseført verdi pr 31/12	571 000
Prosentstøtte for ord.avskr	10-10



Urban Gartneren AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	106 775
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-66 227
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	40 548
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	37 643
= Inntekt	2 905

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	668
= Sum betalbar skatt	668
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	14 756
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	8 462
= Ordinær skattekostnad	23 886
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	668
= Betaibar skatt i balansen	668

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	63 368	0
+ Utestående fordringer	3 706	848
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	37 643
= Grunnlag utsatt skatt	67 074	-36 796
Utsatt skatt	14 756	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	36 796
Utsatt skattefordel	0	8 463

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 48 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 48 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Tugushan Alp		30 000	62,50 %
ProtoMore Kunnskapspark AS	981 036 093	9 000	18,75 %
Kricha24 AS	998 087 473	9 000	18,75 %

Noter for Urban Gartneren AS

Organisasjonsnr. 917896658



Urban Gartneren AS

Noter 2018

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	48 000	132 120	-22 773	157 347
+Fra årets resultat			82 889	82 889
Pr 31.12.	48 000	132 120	60 115	240 235



Urban Gartneren AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		448 606	89 682
Annen driftsinntekt		566 332	425 530
Sum driftsinntekter		1 014 938	515 212
Driftskostnader			
Varekostnad		85 470	76 988
Lønnskostnad	1	344 712	814
Avskrivning på varige driftsmidler	2	63 539	0
Annen driftskostnad		391 662	443 958
Sum driftskostnader		885 384	521 760
DRIFTSRESULTAT		129 554	(6 548)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		151	120
Sum finansinntekter		151	120
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		22 930	24 815
Sum finanskostnader		22 930	24 815
NETTO FINANSPOSTER		(22 779)	(24 695)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		106 775	(31 243)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	23 886	(7 130)
ORDINÆRT RESULTAT		82 889	(24 113)
ÅRSRESULTAT		82 889	(24 113)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		60 115	(1 340)
Fremføring av udekket tap		22 773	(22 773)
SUM OVERF. OG DISP.		82 889	(24 113)



Urban Gartneren AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	8 462
Sum immaterielle eiendeler		0	8 462
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	571 000	615 574
Sum varige driftsmidler		571 000	615 574
SUM ANLEGGSMIDLER		571 000	624 036
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		116 900	0
Fordringer			
Kundefordringer		185 322	42 397
Andre kortsiktige fordringer		83 072	177 499
Sum fordringer		268 394	219 896
Bankinnskudd, kontanter o.l.		222 708	14 092
SUM OMLØPSMIDLER		608 002	233 988
SUM EIENDELER		1 179 002	858 024



Urban Gartneren AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	48 000	48 000
Overkurs	5	132 120	132 120
Sum innskutt egenkapital		180 120	180 120
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	60 115	0
Udekket tap		0	(22 773)
Sum opptjent egenkapital		60 115	(22 773)
SUM EGENKAPITAL		240 235	157 347
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		14 756	0
Sum avsetning for forpliktelser		14 756	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		384 223	493 563
Sum annen langsiktig gjeld		384 223	493 563
SUM LANGSIKTIG GJELD		398 979	493 563
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		389 092	129 457
Betalbar skatt		668	0
Skyldig offentlige avgifter		41 364	0
Annen kortsiktig gjeld		108 664	77 658
SUM KORTSIKTIG GJELD		539 788	207 114
SUM GJELD		938 767	700 677
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 179 002	858 024

Molde, 8. mai 2019

Ivar Heggem
Styreleder

Jørn Heggertveit
Styremedlem

Tugushan Alp
Styremedlem/daglig leder



**Årsregnskap 2018
for
Urban Gartneren AS**

Utarbeidet av:



SpareBank 1 Regnskapshuset | Fannestrandvegen 55 | 6415 Molde

www.smnregnskap.no