



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 854 074
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOTØYMAGASINET AS
Forretningsadresse: Storgata 10A
9750 HONNINGSVÅG

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: Jon Inge Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.03.2019

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 478 093	1 600 287
Sum inntekter		1 478 093	1 600 287
Kostnader			
Varekostnad		826 625	1 012 952
Lønnskostnad	1	422 636	335 538
Annen driftskostnad		244 689	224 839
Sum kostnader		1 493 950	1 573 329
Driftsresultat		-15 857	26 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		978	824
Annen finansinntekt			577
Sum finansinntekter		978	1 401
Annen rentekostnad		782	364
Sum finanskostnader		782	364
Netto finans		196	1 037
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 661	27 995
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3		6 719
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 661	21 276
Årsresultat		-15 661	21 276
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-15 661	21 276
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-15 661	21 276
Sum overføringer og disponeringer		-15 661	21 276



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	761 418	663 565
Sum varer		761 418	663 565
Fordringer			
Kundefordringer		5 629	5 925
Andre kortsiktige fordringer		4 037	4 047
Sum fordringer		9 666	9 972
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	40 989	68 564
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 989	68 564
Sum omløpsmidler		812 073	742 101
SUM EIENDELER		812 073	742 101
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 350	52 012
Sum opptjent egenkapital		36 350	52 012



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		136 350	152 012
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 142	54 684
Betalbar skatt			6 719
Skyldig offentlige avgifter		59 945	62 828
Annen kortsiktig gjeld	7	573 636	465 859
Sum kortsiktig gjeld		675 722	590 090
Sum gjeld		675 722	590 090
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		812 072	742 101



**Årsregnskap 2018
for
Skotøymagasinet AS**

Organisasjonsnr. 911854074

Utarbeidet av:

Regnskapspartner Nordkapp AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Holmen 6A
9750 HONNINGSVÅG



Organisasjonsnr. 966369329



Skotøymagasinet AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 478 093	1 600 287
Sum driftsinntekter		1 478 093	1 600 287
Driftskostnader			
Varekostnad		826 625	1 012 952
Lønnskostnad	1	422 636	335 538
Annen driftskostnad		244 689	224 839
Sum driftskostnader		1 493 950	1 573 329
DRIFTSRESULTAT		(15 857)	26 958
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		978	824
Annen finansinntekt		0	577
Sum finansinntekter		978	1 401
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		782	364
Sum finanskostnader		782	364
NETTO FINANSPOSTER		196	1 037
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(15 661)	27 995
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	0	6 719
ORDINÆRT RESULTAT		(15 661)	21 276
ARSRESULTAT		(15 661)	21 276
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(15 661)	21 276
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(15 661)	21 276



Skotøymagasinet AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	761 418	663 565
Fordringer			
Kundefordringer		5 629	5 925
Andre kortsiktige fordringer		4 037	4 047
Sum fordringer		9 666	9 972
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	40 989	68 564
SUM OMLØPSMIDLER		812 073	742 101
SUM EIENDELER		812 073	742 101
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 350	52 012
Sum opptjent egenkapital		36 350	52 012
SUM EGENKAPITAL		136 350	152 012
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		42 142	54 684
Betalbar skatt		0	6 719
Skyldig offentlige avgifter		59 945	62 828
Annen kortsiktig gjeld	7	573 636	465 859
SUM KORTSIKTIG GJELD		675 722	590 090
SUM GJELD		675 722	590 090
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		812 072	742 101

Honningsvåg, 6/3-19

Hege Jensine Kristiansen
Styremedlem

Jon Inge Jensen
Styreleder



Skotøymagasinet 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 legges til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarerne i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

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 beregnes med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen medtas ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	409 108	320 768
Pensjonskostnader	10 490	10 360
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 038	4 410
Totalt	422 636	335 538

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor	I år
Daglig leder/eier	181 900

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Skotøymagasinet AS

Noter 2018

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-15 661
+ Permanente og andre forskjeller	9
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-15 652

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	15 652	0
= Grunnlag utsatt skatt	-15 652	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	15 652	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	15 652	0
Utsatt skattefordel	3 443	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	15 652	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	3 443	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	761 418	663 565
Varelager er vurdert til kostpris.		



Skotøymagasinet AS

Noter 2018

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 9 566 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 6 965.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapets aksjonærer:	Antall	Eierandel
Hege Kristiansen	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	100	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	52 012	152 012
-Til årets resultat			-15 661	-15 661
Pr 31.12.	100 000	0	36 350	136 350

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld, utgjør gjeld til aksjonær og medlem av styret kr. 480 167,76