



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 879 637 392
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANTIKKE OG NYE KAKKELOVNER AS
Forretningsadresse: Nesvegen 93
2009 NORDBY

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: Harald Martinsen Sjødalstrand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2018

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		681 624	974 500
Sum inntekter		681 624	974 500
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		86 600	74 000
Varekostnad	8	317 857	163 446
Lønnskostnad	5	192 163	436 935
Avskrivning på varige driftsmidler	7	5 415	20 332
Annen driftskostnad		250 147	267 293
Sum kostnader		852 182	962 005
Driftsresultat		-170 558	12 495
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		70	239
Annen finansinntekt		1 737	1 593
Sum finansinntekter		1 807	1 832
Annen rentekostnad		115	26
Sum finanskostnader		115	26
Netto finans		1 692	1 806
Ordinært resultat før skattekostnad		-168 866	14 301
Skattekostnad på ordinært resultat	4		4 973
Ordinært resultat etter skattekostnad		-168 866	9 328
Årsresultat		-168 866	9 328
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-168 866	9 328
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 272	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer annen egenkapital		-164 593	9 328
Sum overføringer og disponeringer		-168 866	9 328



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	7	30 234	35 649
Sum varige driftsmidler		30 234	35 649
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	154	154
Sum finansielle anleggsmidler		154	154
Sum anleggsmidler		30 388	35 803
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		84 400	171 000
Sum varer		84 400	171 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 162	118 132
Andre kortsiktige fordringer		14 094	30 852
Sum fordringer		15 256	148 985
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	24 185	30 062
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 185	30 062
Sum omløpsmidler		123 842	350 046
SUM EIENDELER		154 230	385 849

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1		164 593
Udekket tap	1	4 272	
Sum opptjent egenkapital		-4 272	164 593
Sum egenkapital		95 728	264 593
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 491	44 862
Betalbar skatt	4		4 973
Skyldig offentlige avgifter		15 391	32 833
Annen kortsiktig gjeld		37 620	38 587
Sum kortsiktig gjeld		58 502	121 256
Sum gjeld		58 502	121 256
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		154 230	385 849



Antikke Og Nye Kakkellovner As

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		681 624	974 500
Sum driftsinntekter		681 624	974 500
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		86 600	74 000
Varekostnad	8	317 857	163 446
Lønnskostnad	5	192 163	436 935
Avskrivning på varige driftsmidler	7	5 415	20 332
Annen driftskostnad		250 147	267 293
Sum driftskostnader		852 182	962 005
DRIFTSRESULTAT		(170 558)	12 495
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		70	239
Annen finansinntekt		1 737	1 593
Sum finansinntekter		1 807	1 832
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		115	26
Sum finanskostnader		115	26
NETTO FINANSPOSTER		1 692	1 806
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(168 866)	14 301
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	4 973
ORDINÆRT RESULTAT		(168 866)	9 328
ÅRSRESULTAT		(168 866)	9 328
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(164 593)	9 328
Fremføring av udekket tap		(4 272)	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(168 866)	9 328



Antikke Og Nye Kakkelovner As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	7	30 234	35 649
Sum varige driftsmidler		30 234	35 649
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	154	154
Sum finansielle anleggsmidler		154	154
SUM ANLEGGSMIDLER		30 388	35 803
OMLØPSMIDLER			
Varer		84 400	171 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 163	118 133
Andre kortsiktige fordringer		14 094	30 852
Sum fordringer		15 257	148 985
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	24 185	30 062
SUM OMLØPSMIDLER		123 842	350 046
SUM EIENDELER		154 230	385 849
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	0	164 593
Udekket tap	1	(4 272)	0
Sum opptjent egenkapital		(4 272)	164 593
SUM EGENKAPITAL		95 728	264 593
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		5 491	44 862
Betalbar skatt	4	0	4 973
Skyldig offentlige avgifter		15 391	32 833
Annen kortsiktig gjeld		37 620	38 587
SUM KORTSIKTIG GJELD		58 502	121 256
SUM GJELD		58 502	121 256
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		154 230	385 849

Oppegård den 20/3 2018

Harald Martinsen Sjødalstrand
Styrets leder/daglig leder



ANTIKKE OG NYE KAKKELOVNER AS

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg skjer ved opptjening

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Andre poster enn kundefordringer er poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk.

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.

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.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24/23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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 netto grunnlaget.



ANTIKKE OG NYE KAKKELOVNER AS

Noter

Note 1 - Egenkapital

Årets endringer i egenkapital

	AS-kapital	Annen ek	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	164 593	264 593
Avsatt utbytte			-
Årets resultat		(168 866)	(168 866)
Fremføring udekket tap		(4 273)	(4 273)
Egenkapital pr. 31.12.	100 000	(4 273)	95 727

Udekket tap kr 4.273 oppstått i 2017 antas dekkes mot overskudd i 2018.
Selskapet har ny eier fra 1/1-2018.

Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundene bankinnskudd med kr 19.381,-

Note 3 - Selskapskapital

Aksjekapitalen pr. 31.12. består av én aksjeklasse med følgende spesifisering:

	Antall	Pålydende	Balanseført
	1000	100	100 000

Selskapets aksjonærer pr. årsslutt var:

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Harald Martinsen Sjødalstrand	styrets leder	1000	100 %	100 %
		1000	100 %	100 %



ANTIKKE OG NYE KAKKELOVNER AS

Noter

Note 4 - Skattekostnad	2017	2016	Endring
Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel			
Midlertidige forskjell kundefordringer	(4 755)	-	4 755
Midlertidige forskjell varelager	-	-	-
Midlertidige forskjell driftsmidler	(17 020)	(23 419)	(6 399)
Underskudd til fremføring	(170 514)	-	170 514
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	(192 289)	(23 419)	168 870
Utsatt skatt/skattefordel (23/24 %)	(44 226)	(5 621)	38 606
Herav ikke balanseført	44 226	5 621	(38 606)
Utsatt skatt/skattefordel i regnskapet	-	0	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Resultat før skattekostnad	(168 866)
Permanente forskjeller	(4)
Endring i midlertidige forskjeller	(1 644)
Skattemessig resultat	(170 514)
Anvendt skattemessig underskudd	-
Grunnlag for beregning av betalbar skatt	(170 514)

Betalbar skatt (24 % av gr.lag for betalbar skatt)	-
Endring utsatt skatt	-
Skattekostnad	-

Note 5 - Lønnskostnad og honorar

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2017	2016
Lønninger	149 376	370 921
Arbeidsgiveravgift	26 508	59 510
Andre lønnsrelaterede ytelser	16 279	6 504
Sum	192 163	436 935

Gjennomsnittlig antall ansatte	1	1
--------------------------------	---	---

Ytelser til ledende personer:	Daglig leder	Styret
Lønn	162 973	-
Annen godtgjørelse	34 236	-

Revisorhonorar

Revisor er bortvalgt.

Det er ikke gitt lån / sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån / sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapets egenkapital.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 6- Markedsbaserte aksjer

Markedsbaserte aksjer er balanseført til virkelig verdi		
Anskaffelseskost markedsbaserte aksjer	154	154
Virkelig verdi markedsbaserte aksjer	154	154

noter s. 3 av 4



ANTIKKE OG NYE KAKKELOVNER AS

Noter

Note 7 - Varige driftsmidler

	Driftslesøre Inv verktøy kontorm
Anskaffelseskost pr. 01.01	316 857
+ Tilgang	
- Avgang	
<u>Anskaffelseskost pr. 31.12</u>	<u>316 857</u>
Akk. av/nedskr. pr 01.01	281 209
+ Ordinære avskrivninger	5 415
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31.12	286 624
<u>Bokført verdi pr. 31.12</u>	<u>30 233</u>
Prosentstatts for ord.avskr	20-30

Note 8 - Varekostnad

I posten varekostnad i 2017 inngår underentreprenør med kr 231.400