



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 919 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLAPOTEKET AS
Forretningsadresse: Silogata
2850 LENA

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: Torgeir Huset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		574 928	902 495
Sum inntekter		574 928	902 495
Kostnader			
Varekostnad		989	1 620
Lønnskostnad	1	103 345	99 327
Avskrivning på varige driftsmidler	2	41 695	19 631
Annen driftskostnad		418 013	503 727
Sum kostnader		564 042	624 305
Driftsresultat		10 886	278 190
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	165
Sum finansinntekter		44	165
Annen rentekostnad		14 248	6 179
Sum finanskostnader		14 248	6 179
Netto finans		-14 203	-6 014
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 318	272 176
Skattekostnad på ordinært resultat	7	407	66 593
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 725	205 583
Årsresultat		-3 725	205 583
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 725	205 583
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			200 000
Overføringer annen egenkapital	6	-3 725	5 583
Sum overføringer og disponeringer		-3 725	205 583



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	133 100	174 795
Sum varige driftsmidler		133 100	174 795
Sum anleggsmidler		133 100	174 795
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		634	
Konsernfordringer	3	197 592	347 592
Sum fordringer		198 226	347 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	51 390	88 160
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 390	88 160
Sum omløpsmidler		249 616	435 752
SUM EIENDELER		382 716	610 548
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	42 591	46 316



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		42 591	46 316
Sum egenkapital		142 591	146 316
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 198	4 810
Sum avsetninger for forpliktelser		2 198	4 810
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	174 689	146 875
Sum annen langsiktig gjeld		174 689	146 875
Sum langsiktig gjeld		176 887	151 685
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 588	30 587
Betalbar skatt	7	3 019	62 280
Skyldig offentlige avgifter		25 612	10 078
Utbytte	6		200 000
Annen kortsiktig gjeld		19 019	9 602
Sum kortsiktig gjeld		63 238	312 547
Sum gjeld		240 125	464 232
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		382 716	610 548



**Årsregnskap 2018
for
Solapoteket AS**

Organisasjonsnr. 993919772

Utarbeidet av:
Skreia Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 73



2857 SKREIA



Solapoteket AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		574 928	902 495
Sum driftsinntekter		574 928	902 495
Driftskostnader			
Varekostnad		989	1 620
Lønnskostnad	1	103 345	99 327
Avskrivning på varige driftsmidler	2	41 695	19 631
Annen driftskostnad		418 013	503 727
Sum driftskostnader		564 042	624 305
DRIFTSRESULTAT		10 886	278 190
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		44	165
Sum finansinntekter		44	165
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		14 248	6 179
Sum finanskostnader		14 248	6 179
NETTO FINANSPOSTER		(14 203)	(6 014)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(3 318)	272 176
Skattekostnad på ordinært resultat	7	407	66 593
ORDINÆRT RESULTAT		(3 725)	205 583
ARSRESULTAT		(3 725)	205 583
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	200 000
Overføringer annen egenkapital	6	(3 725)	5 583
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(3 725)	205 583



Solapoteket AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	133 100	174 795
Sum varige driftsmidler		133 100	174 795
SUM ANLEGGSMIDLER		133 100	174 795
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	3	197 592	347 592
Andre kortsiktige fordringer		634	0
Sum fordringer		198 226	347 592
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	51 390	88 160
SUM OMLØPSMIDLER		249 616	435 752
SUM EIENDELER		382 716	610 548



Solapoteket AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	42 591	46 316
Sum opptjent egenkapital		42 591	46 316
SUM EGENKAPITAL		142 591	146 316
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	2 198	4 810
Sum avsetning for forpliktelser		2 198	4 810
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	174 689	146 875
Sum annen langsiktig gjeld		174 689	146 875
SUM LANGSIKTIG GJELD		176 887	151 685
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		15 588	30 587
Betalbar skatt	7	3 019	62 280
Skyldig offentlige avgifter		25 612	10 078
Utbytte	6	0	200 000
Annen kortsiktig gjeld		19 019	9 602
SUM KORTSIKTIG GJELD		63 238	312 547
SUM GJELD		240 125	464 232
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		382 716	610 548

Skreia 19.02.2019

Torgeri Huset (sign.)
(Styreleder)

Tommy S. Nettum (sign.)
(Styremedlem)



Solapoteket AS

Noter 2018

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 22% 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 nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 - Lønn og revisjon

	I år	I fjor
Lønn	83 856	83 945
Arbeidsgiveravgift	11 809	11 835
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 680	3 546
Totalt	103 345	99 327

Selskapet er ikke pliktig til å tegne obligatorisk tjenstepensjon og har derfor ikke tegnet slik pensjonsavtale.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ikke slike kostnader.



Solapoteket AS

Noter 2018

Note 2 - Driftsmidler og avskrivninger

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	236 756
Anskaffelseskost pr. 31/12	236 756
Akk. av/nedskr. pr 1/1	61 961
+ Ordinære avskrivninger	41 695
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	103 656
Balanseført verdi pr 31/12	133 100
Prosentsats for ord. avskr.	20-20

Note 3 - Konsernforhold

Mellomværende med Huset & Nettum Invest AS	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktige fordringer	197 592	347 592

Fordring avregnes mot avsatt utbytte.

Note 4 - Skattetrekkkonto

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 9 486 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 8 478.

Note 5 - Aksjonærer og aksjekapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Huset & Nettum Invest AS	1.000



Solapoteket AS

Noter 2018

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	46 316	146 316
- Anvendt til årsresultat		-3 725	-3 725
Pr 31.12.	100 000	42 591	142 591

Note 7 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader		-3 318
Permanente og andre forskjeller		5 525
Endring i midlertidige forskjeller		10 919
Inntekt		13 127

	2018	2017
Betalbar skatt	3 019	62 280
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-2 612	4 313
Samlede ordinære skattekostnader	407	66 593

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	9 994	20 913
Sum positive skatteøkende forskjeller	9 994	20 913
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	9 994	20 913
Balanseført utsatt skatt	2 198	4 810

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	174.689	146.875
Pantsatte eiendeler:		
Inventar og utstyr	133.100	174.795



Solapoteket AS

Noter 2018