



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 198 493
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FEEL24 HARSTAD AS
Forretningsadresse: Tunneset 8
9407 HARSTAD

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: Mats Ola Martinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 349 825	2 688 121
Sum inntekter		3 349 825	2 688 121
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 000	-7 000
Varekostnad		30 849	82 047
Lønnskostnad	5	893 831	546 975
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	474 300	457 600
Annen driftskostnad		1 110 404	1 080 078
Sum kostnader		2 511 384	2 159 701
Driftsresultat		838 441	528 420
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 188	
Annen renteinntekt		146	197
Sum finansinntekter		5 334	197
Annen rentekostnad	7	40 843	58 549
Sum finanskostnader		40 843	58 549
Netto finans		-35 509	-58 352
Ordinært resultat før skattekostnad		802 932	470 068
Skattekostnad på ordinært resultat	6	189 929	114 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		613 003	355 464
Årsresultat	3	613 003	355 464
Årsresultat etter minoritetsinteresser		613 003	355 464
Totalresultat		613 003	355 464



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		695 164	
Konsernbidrag		80 724	
Udekket tap			43 749
Overføringer til/fra annen egenkapital		-162 885	311 715
Sum overføringer og disponeringer	3	613 003	355 464



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter		38 200	
Utsatt skattefordel	6	103 066	41 125
Sum immaterielle eiendeler		141 266	41 125
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip, rigger, fly og lignende	4		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		565 440	986 378
Sum varige driftsmidler	4, 7	565 440	986 378
Sum anleggsmidler		706 706	1 027 503
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	5 000	7 000
Sum varer		5 000	7 000
Fordringer			
Kundefordringer		50 684	137 317
Andre fordringer		41 835	25 310
Konsernfordringer		510 000	411 305
Sum fordringer	1	602 519	573 931
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		399 806	262 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		399 806	262 499
Sum omløpsmidler		1 007 324	843 431
SUM EIENDELER		1 714 031	1 870 934



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		148 830	311 715
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		148 830	311 715
Sum egenkapital	3	298 830	461 715
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	652 544	876 272
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		652 544	876 272
Sum langsiktig gjeld		652 544	876 272
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		82 523	14 642
Betalbar skatt	6	227 758	141 914
Skyldige offentlige avgifter		18 886	126 177
Annen kortsiktig gjeld		433 490	250 214
Sum kortsiktig gjeld	7	762 657	532 947
Sum gjeld		1 415 201	1 409 219
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 714 031	1 870 934



Årsregnskap 2018
FEEL24 HARSTAD AS



Resultatregnskap FEEL24 HARSTAD AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt	1	3 349 825	2 688 121
Sum driftsinntekter		<u>3 349 825</u>	<u>2 688 121</u>
Varekostnad		30 849	82 047
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		2 000	-7 000
Lønnskostnad	5	893 831	546 975
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	474 300	457 600
Annen driftskostnad		1 110 404	1 080 078
Sum driftskostnader		<u>2 511 384</u>	<u>2 159 701</u>
Driftsresultat		<u>838 441</u>	<u>528 420</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 188	0
Annen renteinntekt		146	197
Annen rentekostnad	7	40 843	58 549
Resultat av finansposter		<u>-35 509</u>	<u>-58 352</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>802 932</u>	<u>470 068</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	189 929	114 604
Årsresultat	3	<u>613 003</u>	<u>355 464</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		695 164	0
Avsatt konsernbidrag		80 724	0
Avsatt til annen egenkapital		0	311 715
Overført til udekket tap		0	-43 749
Overført fra annen egenkapital		162 885	0
Sum overføringer	3	<u>613 003</u>	<u>355 464</u>



Balanse
FEEL24 HARSTAD AS

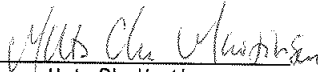
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter o.l.		38 200	0
Utsatt skattefordel	6	103 066	41 125
Sum immaterielle eiendeler		<u>141 266</u>	<u>41 125</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		565 440	986 378
Sum varige driftsmidler	4, 7	<u>565 440</u>	<u>986 378</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Sum anleggsmidler		<u>706 706</u>	<u>1 027 503</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	1	5 000	7 000
Sum varer		<u>5 000</u>	<u>7 000</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		50 684	137 317
Andre kortsiktige fordringer		41 835	25 310
Konsernfordringer		510 000	411 305
Sum fordringer	1	<u>602 519</u>	<u>573 931</u>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		399 806	262 499
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>399 806</u>	<u>262 499</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 007 324</u>	<u>843 431</u>
Sum eiendeler		<u>1 714 031</u>	<u>1 870 934</u>



Balanse
FEEL24 HARSTAD AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 3	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		148 830	311 715
Sum opptjent egenkapital		<u>148 830</u>	<u>311 715</u>
Sum egenkapital	3	<u>298 830</u>	<u>461 715</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	652 544	876 272
Sum annen langsiktig gjeld		<u>652 544</u>	<u>876 272</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		82 523	14 642
Betalbar skatt	6	227 758	141 914
Skyldig offentlige avgifter		18 886	126 177
Annen kortsiktig gjeld		433 490	250 214
Sum kortsiktig gjeld	7	<u>762 657</u>	<u>532 947</u>
Sum gjeld		<u>1 415 201</u>	<u>1 409 219</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 714 031</u>	<u>1 870 934</u>

27, den Mai 2019
Styret i FEEL24 HARSTAD AS


Mats Ola Martinsen
styreleder/daglig leder



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	251 870	141 914
Endring i utsatt skattefordel	-61 941	-27 310
Skattekostnad ordinært resultat	189 929	114 604
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	802 932	470 068
Permanente forskjeller	2 479	0
Endring i midlertidige forskjeller	289 677	178 804
Avgitt konsernbidrag	-104 836	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-57 564
Skattepliktig inntekt	990 252	591 308
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	251 870	141 914
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-24 112	0
Sum betalbar skatt i balansen	227 758	141 914

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-393 755	-168 804	224 951
Fordringer	-74 726	-10 000	64 726
Sum	-468 481	-178 804	289 677
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-103 066	-41 125	61 941

Note 7 Annen langsiktig gjeld

Gjeld:	2018	2017
Forfall mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	652 544	876 272
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum annen langsiktig gjeld	652 544	876 272

Påløpt rente utgjør ved utgangen av året kr 750,88,-

Lån er sikret med pant i driftstilbehør.
Bokført verdi ved årsslutt er kr 565 440



Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lønninger	850 382	515 866
Arbeidsgiveravgift	43 369	26 309
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	80	4 801
Sum	893 831	546 975

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn	460 000	0
Pensjonskostnader	0	0
<u>Annen godtgjørelse</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sum	460 000	0

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Bundne midler

Selskapets bundne midler utgjør ved årsskiftet kr 51 950

Skyldig skattetrekk utgjør kr 14 850



Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i FEEL24 HARSTAD AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	150,00	150 000
Sum	1 000		150 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Martinsen Investment AS	1 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2018	150 000	0	311 715	461 715
Årets resultat			613 003	613 003
Avgitt konsernbidrag			-80 724	-80 724
Avsatt utbytte			-695 164	-695 164
Pr. 31.12.2018	150 000	0	148 830	298 830

Note 4 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18		1 443 978	1 443 978
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	39 500	52 062	91 562
= Anskaffelseskost 31.12.18	39 500	1 496 040	1 535 540
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	1 300	930 600	931 900
= Bokført verdi 31.12.18	38 200	565 440	603 640
Årets ordinære avskrivninger	1 300	473 000	474 300
Økonomisk levetid	5 år	3-5 år	



Note 1 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. Utsatt skatt 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.