



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 134 755
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELKJØP STAVANGER AS
Forretningsadresse: Nedre Holmegate 30
4006 STAVANGER

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: Stein Gunnar Thunheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		124 023 134	126 397 346
Annen driftsinntekt		4 432 640	4 107 400
Sum inntekter		128 455 774	130 504 746
Kostnader			
Varekostnad		103 381 725	104 656 424
Lønnskostnad	1	15 384 495	14 870 325
Avskrivning på varige driftsmidler	2	789 342	1 063 297
Annen driftskostnad	1	10 635 903	8 806 719
Sum kostnader		130 191 465	129 396 764
Driftsresultat		-1 735 691	1 107 981
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 702	104 141
Annen finansinntekt			7 212
Sum finansinntekter		6 702	111 353
Annen rentekostnad		489 651	457 230
Annen finanskostnad		14 379	20 523
Sum finanskostnader		504 030	477 753
Netto finans		-497 328	-366 399
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 233 019	741 582
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-414 990	398 351
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 818 029	343 231
Årsresultat		-1 818 029	343 231
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 818 029	343 231
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			915 301



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer annen egenkapital		-1 818 029	-572 070
Sum overføringer og disponeringer		-1 818 029	343 231



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	790 820	375 830
Sum immaterielle eiendeler		790 820	375 830
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	343 943	634 047
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,4	1 221 520	1 443 351
Sum varige driftsmidler		1 565 463	2 077 398
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		3 982 035	
Sum finansielle anleggsmidler		3 982 035	
Sum anleggsmidler		6 338 318	2 453 228
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	15 752 398	18 469 724
Sum varer		15 752 398	18 469 724
Fordringer			
Kundefordringer	4	4 100 268	2 590 696
Andre kortsiktige fordringer		3 371 567	3 850 506
Konsernfordringer	5	31 691	3 116 566
Sum fordringer		7 503 526	9 557 768
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 037 108	1 333 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 037 108	1 333 416
Sum omløpsmidler		24 293 033	29 360 909
SUM EIENDELER		30 631 350	31 814 137



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	2 400 000	2 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 400 000	2 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 169 254	5 987 282
Sum opptjent egenkapital		4 169 254	5 987 282
Sum egenkapital		6 569 254	8 387 282
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 138 610	1 328 891
Sum annen langsiktig gjeld		1 138 610	1 328 891
Sum langsiktig gjeld		1 138 610	1 328 891
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 591 649	4 062 800
Leverandørgjeld		11 859 890	12 679 509
Skyldig offentlige avgifter		2 910 092	1 862 009
Kortsiktig konserngjeld	5	250 000	1 454 343
Annen kortsiktig gjeld		2 311 856	2 039 301
Sum kortsiktig gjeld		22 923 486	22 097 963
Sum gjeld		24 062 097	23 426 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 631 350	31 814 137



**Årsregnskap 2018
for
Elkjøp Stavanger AS**

Organisasjonsnr. 992134755



Elkjøp Stavanger AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		124 023 134	126 397 346
Annen driftsinntekt		4 432 640	4 107 400
Sum driftsinntekter		128 455 774	130 504 746
Driftskostnader			
Varekostnad		103 381 725	104 656 424
Lønnskostnad	1	15 384 495	14 870 325
Avskrivning på varige driftsmidler	2	789 342	1 063 297
Annen driftskostnad	1	10 635 903	8 806 719
Sum driftskostnader		130 191 465	129 396 764
DRIFTSRESULTAT		(1 735 691)	1 107 981
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 702	104 141
Annen finansinntekt		0	7 212
Sum finansinntekter		6 702	111 353
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		489 651	457 230
Annen finanskostnad		14 379	20 523
Sum finanskostnader		504 030	477 753
NETTO FINANSPOSTER		(497 328)	(366 399)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 233 019)	741 582
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(414 990)	398 351
ORDINÆRT RESULTAT		(1 818 029)	343 231
ÅRSRESULTAT		(1 818 029)	343 231
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		0	915 301
Overføringer annen egenkapital		(1 818 029)	(572 070)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(1 818 029)	343 231



Elkjøp Stavanger AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	790 820	375 830
Sum immaterielle eiendeler		790 820	375 830
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	343 943	634 047
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,4	1 221 520	1 443 351
Sum varige driftsmidler		1 565 463	2 077 398
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		3 982 035	0
Sum finansielle anleggsmidler		3 982 035	0
SUM ANLEGGSMIDLER		6 338 318	2 453 228
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	15 752 398	18 469 724
Fordringer			
Kundefordringer	4	4 100 268	2 590 696
Fordringer på konsernselskap	5	31 691	3 116 566
Andre kortsiktige fordringer		3 371 567	3 850 506
Sum fordringer		7 503 526	9 557 768
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 037 108	1 333 416
SUM OMLØPSMIDLER		24 293 033	29 360 909
SUM EIENDELER		30 631 350	31 814 137



Elkjøp Stavanger AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	2 400 000	2 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 400 000	2 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 169 254	5 987 282
Sum opptjent egenkapital		4 169 254	5 987 282
SUM EGENKAPITAL		6 569 254	8 387 282
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 138 610	1 328 891
Sum annen langsiktig gjeld		1 138 610	1 328 891
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 138 610	1 328 891
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 591 649	4 062 800
Leverandørgjeld		11 859 890	12 679 509
Skyldig offentlige avgifter		2 910 092	1 862 009
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	250 000	1 454 343
Annen kortsiktig gjeld		2 311 856	2 039 301
SUM KORTSIKTIG GJELD		22 923 486	22 097 963
SUM GJELD		24 062 097	23 426 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 631 350	31 814 137

Stavanger, 30. juni 2019

Stein Gunnar Thunheim
-styrets leder og daglige leder



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernets størrelse samlet er under maksimalgrensene for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp).



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mv

Selskapet har hatt 25 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	13 001 688	12 384 656
Arbeidsgiveravgift	2 005 676	1 952 665
Pensjonskostnader	200 328	163 967
Andre lønnsrelaterte ytelser	176 802	369 037
Totalt	15 384 495	14 870 325

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning ihht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller disse kravene.

Godtgjørelse til daglig leder er kr 593 623. Det er ikke utbetalt andre godtgjørelser til styremedlemmer.

Revisor

Utbetaling til revisor utgjør kr 77.500 eksklusiv merverdiavgift, hvorav kr 68 500 er revisjonshonorar.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 884 583	1 884 987	7 769 570
+ Tilgang	270 042	1 322 837	1 592 879
- Avgang	0	1 437 327	1 437 327
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 154 625	1 770 497	7 925 122
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 250 536	441 636	5 692 173
+ Ordinære avskrivninger	560 146	229 198	789 344
- Tilbakeført avskrivning	0	121 857	121 857
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 810 682	548 977	6 359 660
Balanseført verdi pr 31/12	343 943	1 221 520	1 565 463
Prosentats for ord. avskr.	5-20	10-20	



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		-2 233 019
Permanente og andre forskjeller		272 422
Endring i midlertidige forskjeller		1 388 516
Inntekt		-572 080

	2018	2017
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	289 042
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-414 990	109 309
Samlede ordinære skattekostnader	-414 990	398 351

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-402 288	-118 865
+ Varebeholdning	-1 024 000	-1 100 000
+ Utestående fordringer	-1 596 272	-415 179
- Fremførbart skattemessig underskudd	572 080	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	3 594 640	1 634 044
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-3 594 640	-1 634 044
Balanseført utsatt skattefordel	790 820	375 830

Note 4 - Gjeld, pantstillelser og garantiansvar

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant kortsiktig	5 591 649	4 062 800
Gjeld sikret med pant langsiktig	1 138 610	1 328 891
Sum pantsettelse	6 730 259	5 391 691

Pantsatte eiendeler:

Driftsmidler	1 565 463	2 077 398
Varelager	16 776 398	18 469 724
Kundefordringer	4 100 268	2 590 696
Sum pantsatte eiendeler	22 442 129	23 137 818



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Note 5 - Mellomværende med konsernselskaper

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	31 691	3 116 566
Andre langsiktige fordringer	3 982 035	0
Sum fordringer	4 013 726	3 116 566
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	0	1 204 343
Annen kortsiktig gjeld	250 000	250 000
Sum gjeld	250 000	1 454 343

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 437 252 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 454 387.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 24000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 2 400 000.

Selskapet eies 100% av Thunheim Holding AS som igjen eies av daglig leder / styreleder Stein Gunnar Thunheim.

Selskapets årsregnskap inngår i konsernregnskapet til Thunheim Holding AS. Konsernregnskapet fås utlevert ved henvendelse til morselskapet.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	2 400 000	5 987 282	8 387 282
Anvendt til årsresultat	0	-1 818 029	-1 818 029
Pr 31.12.	2 400 000	4 169 254	6 569 254





REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Elkjøp Stavanger AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Elkjøp Stavanger AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 818 029. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Stavanger, 30. juni 2019
Stavanger Revisjon AS

Rita Tunheim
Registrert revisor



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernets størrelse samlet er under maksimalgrensene for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp).



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mv

Selskapet har hatt 25 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	13 001 688	12 384 656
Arbeidsgiveravgift	2 005 676	1 952 665
Pensjonskostnader	200 328	163 967
Andre lønnsrelaterte ytelser	176 802	369 037
Totalt	15 384 495	14 870 325

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning ihht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller disse kravene.

Godtgjørelse til daglig leder er kr 593 623. Det er ikke utbetalt andre godtgjørelser til styremedlemmer.

Revisor

Utbetaling til revisor utgjør kr 77.500 eksklusiv merverdiavgift, hvorav kr 68 500 er revisjonshonorar.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 884 583	1 884 987	7 769 570
+ Tilgang	270 042	1 322 837	1 592 879
- Avgang	0	1 437 327	1 437 327
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 154 625	1 770 497	7 925 122
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 250 536	441 636	5 692 173
+ Ordinære avskrivninger	560 146	229 198	789 344
- Tilbakeført avskrivning	0	121 857	121 857
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 810 682	548 977	6 359 660
Balanseført verdi pr 31/12	343 943	1 221 520	1 565 463
Prosentstans for ord. avskr.	5-20	10-20	



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018	
Resultat før skattekostnader		-2 233 019
Permanente og andre forskjeller		272 422
Endring i midlertidige forskjeller		1 388 516
Inntekt		-572 080
	2018	2017
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	289 042
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-414 990	109 309
Samlede ordinære skattekostnader	-414 990	398 351
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-402 288	-118 865
+ Varebeholdning	-1 024 000	-1 100 000
+ Utestående fordringer	-1 596 272	-415 179
- Fremførbart skattemessig underskudd	572 080	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	3 594 640	1 634 044
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-3 594 640	-1 634 044
Balanseført utsatt skattefordel	790 820	375 830

Note 4 - Gjeld, pantstillelser og garantiansvar

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant kortsiktig	5 591 649	4 062 800
Gjeld sikret med pant langsiktig	1 138 610	1 328 891
Sum pantsettelse	6 730 259	5 391 691
Pantsatte eiendeler:		
Driftsmidler	1 565 463	2 077 398
Varelager	16 776 398	18 469 724
Kundefordringer	4 100 268	2 590 696
Sum pantsatte eiendeler	22 442 129	23 137 818



Elkjøp Stavanger AS

Noter 2018

Note 5 - Mellomværende med konsernselskaper

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	31 691	3 116 566
Andre langsiktige fordringer	3 982 035	0
Sum fordringer	4 013 726	3 116 566
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	0	1 204 343
Annen kortsiktig gjeld	250 000	250 000
Sum gjeld	250 000	1 454 343

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 437 252 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 454 387.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 24000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 2 400 000.

Selskapet eies 100% av Thunheim Holding AS som igjen eies av daglig leder / styreleder Stein Gunnar Thunheim.

Selskapets årsregnskap inngår i konsernregnskapet til Thunheim Holding AS. Konsernregnskapet fås utlevert ved henvendelse til morselskapet.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	2 400 000	5 987 282	8 387 282
Anvendt til årsresultat	0	-1 818 029	-1 818 029
Pr 31.12.	2 400 000	4 169 254	6 569 254



Elkjøp Stavanger AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		124 023 134	126 397 346
Annen driftsinntekt		4 432 640	4 107 400
Sum driftsinntekter		128 455 774	130 504 746
Driftskostnader			
Varekostnad		103 381 725	104 656 424
Lønnskostnad	1	15 384 495	14 870 325
Avskrivning på varige driftsmidler	2	789 342	1 063 297
Annen driftskostnad	1	10 635 903	8 806 719
Sum driftskostnader		130 191 465	129 396 764
DRIFTSRESULTAT		(1 735 691)	1 107 981
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 702	104 141
Annen finansinntekt		0	7 212
Sum finansinntekter		6 702	111 353
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		489 651	457 230
Annen finanskostnad		14 379	20 523
Sum finanskostnader		504 030	477 753
NETTO FINANSPOSTER		(497 328)	(366 399)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 233 019)	741 582
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(414 990)	398 351
ORDINÆRT RESULTAT		(1 818 029)	343 231
ARSRESULTAT		(1 818 029)	343 231
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		0	915 301
Overføringer annen egenkapital		(1 818 029)	(572 070)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(1 818 029)	343 231



Elkjøp Stavanger AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	790 820	375 830
Sum immaterielle eiendeler		790 820	375 830
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,4	343 943	634 047
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,4	1 221 520	1 443 351
Sum varige driftsmidler		1 565 463	2 077 398
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		3 982 035	0
Sum finansielle anleggsmidler		3 982 035	0
SUM ANLEGGSMIDLER		6 338 318	2 453 228
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	15 752 398	18 469 724
Fordringer			
Kundefordringer	4	4 100 268	2 590 696
Fordringer på konsernselskap	5	31 691	3 116 566
Andre kortsiktige fordringer		3 371 567	3 850 506
Sum fordringer		7 503 526	9 557 768
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 037 108	1 333 416
SUM OMLØPSMIDLER		24 293 033	29 360 909
SUM EIENDELER		30 631 350	31 814 137



Elkjøp Stavanger AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	2 400 000	2 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 400 000	2 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 169 254	5 987 282
Sum opptjent egenkapital		4 169 254	5 987 282
SUM EGENKAPITAL		6 569 254	8 387 282
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 138 610	1 328 891
Sum annen langsiktig gjeld		1 138 610	1 328 891
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 138 610	1 328 891
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 591 649	4 062 800
Leverandørgjeld		11 859 890	12 679 509
Skyldig offentlige avgifter		2 910 092	1 862 009
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	250 000	1 454 343
Annen kortsiktig gjeld		2 311 856	2 039 301
SUM KORTSIKTIG GJELD		22 923 486	22 097 963
SUM GJELD		24 062 097	23 426 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 631 350	31 814 137

Stavanger, 30. juni 2019

Stein Gunnar Thunheim
-styrets leder og daglige leder



**Årsregnskap 2018
for
Elkjøp Stavanger AS**

Organisasjonsnr. 992134755