



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 754 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRØMSØ HOLDING AS
Forretningsadresse: Tollbugata 4
3044 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan-Ole Veum
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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	19 411	33 795
Sum kostnader		19 411	33 795
Driftsresultat		-19 411	-33 795
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	6	600 000	500 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	15 821	30 035
Annen renteinntekt		192	517
Sum finansinntekter		616 013	530 552
Netto finans		616 013	530 552
Ordinært resultat før skattekostnad		596 602	496 756
Ordinært resultat etter skattekostnad		596 602	496 756
Årsresultat		596 602	496 756
Årsresultat etter minoritetsinteresser		596 602	496 756
Totalresultat		596 602	496 756
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		596 602	496 756
Sum overføringer og disponeringer		596 602	496 756



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	5 000	5 000
Sum varige driftsmidler		5 000	5 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	393 000	172 000
Lån til foretak i samme konsern	6	2 296 838	715 333
Investeringer i tilknyttet selskap	6	51 000	51 000
Andre fordringer		25 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 765 838	968 333
Sum anleggsmidler		2 770 838	973 333
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	600 000	500 000
Sum fordringer		600 000	500 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		227 574	1 366 476
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		227 574	1 366 476
Sum omløpsmidler		827 574	1 866 476
SUM EIENDELER		3 598 412	2 839 810

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 334 412	2 737 810
Sum opptjent egenkapital		3 334 412	2 737 810
Sum egenkapital	7	3 436 412	2 839 810
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	6	162 000	
Sum kortsiktig gjeld		162 000	
Sum gjeld		162 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 598 412	2 839 810



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

Org. nr. NO 962 990 746 MVA

Til generalforsamlingen i

Strømsø Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Strømsø Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 596 602. 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 rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

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 bokføringsskikk i Norge.

Nesbru, den 3. juni 2019
Stiansen & Co AS


Grette Juvkam Masle
Statsautorisert revisor

Revisjonsberetning for Strømsø Holding AS – side 2



Årsregnskap

2018

Strømsø Holding AS

Organisasjonsnummer: 914754216



Strømsø Holding AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftskostnad	2	19 411	33 795
Sum driftskostnader		19 411	33 795
Driftsresultat		-19 411	-33 795
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	6	600 000	500 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	15 821	30 035
Annen rente og finansinntekter		192	517
Resultat av finansposter		616 013	530 552
Ordinært resultat før skattekostnad		596 602	496 756
Ordinært resultat		596 602	496 756
Årsresultat		596 602	496 756
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		596 602	496 756
Sum overføringer		596 602	496 756



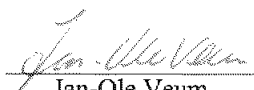

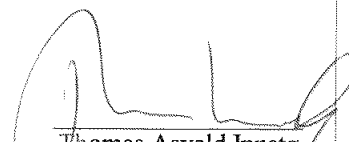
Strømsø Holding AS			
Balanse			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	5 000	5 000
Sum varige driftsmidler		<u>5 000</u>	<u>5 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	393 000	172 000
Lån til foretak i samme konsern	6	2 296 838	715 333
Investeringer i tilknyttet selskap	6	51 000	51 000
Andre langsiktige fordringer		25 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 765 838</u>	<u>968 333</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 770 838</u>	<u>973 333</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	600 000	500 000
Sum fordringer		<u>600 000</u>	<u>500 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		227 574	1 366 476
Sum omløpsmidler		<u>827 574</u>	<u>1 866 476</u>
Sum eiendeler		<u>3 598 412</u>	<u>2 839 810</u>

**Strømsø Holding AS**

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Annen egenkapital			
Annen egenkapital		3 334 412	2 737 810
Sum annen egenkapital		3 334 412	2 737 810
Sum egenkapital	7	3 436 412	2 839 810
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	6	162 000	0
Sum kortsiktig gjeld		162 000	0
Sum gjeld		162 000	0
Sum egenkapital og gjeld		3 598 412	2 839 810

Drammen, 03.06.2019


Jan-Ole Veum
styreleder
Thomas Melby
styremedlem
Thomas Asvald Innstø
styremedlem



Strømsø Holding AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 skatte-reducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

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.

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.

Aksjer i datter og tilknyttet selskap

Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden.

**Strømsø Holding AS**

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 Lønnskostnader, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte og følgelig ingen lønnskostnader eller avtale om obligatorisk tjenstepensjon.

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2018 kostnadsført kr 16 250,- i revisjonshonorar hvorav revisjon utgjør kr 7 500, Beløpene er inkl. mva.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2018	2017
Betalbar skatt	-	-
Utsatt skatt	-	-
Sum skattekostnad	-	-

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	596 602	496 756
Permanente forskjeller *)	-600 000	-500 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-
Årets skattegrunnlag	-3 398	-3 244

Betalbar skatt, 23% - 24%

	-	-
--	---	---

Oversikt over midlertidige forskjeller:

Skattemessig fremførbart underskudd	-15 589	-12 191
Sum	-15 589	-12 191

22% (23 %) utsatt skattefordel

	-3 430	-2 804
--	--------	--------

I h.h.t. GRS for små foretak er utsatt skattefordel ikke oppført

Note 4 Anleggsmidler

	Kunst
Anskaffelseskost 1.1	5 000
Tilgang	-
Avgang	-
Anskaffelseskost 31.12	5 000
Akk. avskrivninger 31.12	-
Balanseført verdi pr. 31.12	5 000
Årets avskrivninger	-

Kunst avskrives ikke.

Strømsø Holding AS

**Strømsø Holding AS**

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	102	1 000	102 000

Allé aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer		Aksjer	Eierandel
Jan-Ole Veum	Styrets leder	34	33 %
Thomas Asvald Innstø	Styremedlem	34	33 %
Thomas Melby	Daglig leder	34	33 %
		102	100 %

Note 6 Aksjer i datter og tilknyttet selskap

Firma	Anskaffet	Kostpris	Eierandel	Egenkapital	Årsresultat
Bartleby Corp. AS	2014	102 000	100 %	583 562	665 176
Strømsø Plaza AS	2016, 2018	75 000	75 %	179 241	-177 793
Taco Picasso AS (*)	2018	216 000	51 %	-1 396 179	-1 496 179
Casual Beer Company AS	2017	51 000	50%	-678 531	-691 470

Mellomværende med konsernselskap

	Fordring	(Gjeld)
Bartleby Corp. AS	600 000	(162 000)
Strømsø Plaza AS	812 838	
Casual Beer Company AS	512 000	
Taco Picasso AS	972 000	
	2 896 838	(162 000)

	Utbytte	Rente inntekter
Bartleby Corp. AS	600 000	-
Strømsø Plaza AS	-	15 821

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01	102 000	2 737 810	2 839 810
Årsresultat		596 602	596 602
Egenkapital 31.12.	102 000	3 334 412	3 436 412

Strømsø Holding AS