



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 709 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEXT TO NOTHING AVDELING
STRØMMEN AS
Forretningsadresse: Støperiveien 5
2010 STRØMMEN

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: Tone Rossing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 20.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		557 615	2 575 230
Sum inntekter		557 615	2 575 230
Kostnader			
Varekostnad	6	787 091	1 201 427
Lønnskostnad	2	285 341	1 136 825
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		149 200
Annen driftskostnad	2	107 219	658 808
Sum kostnader		1 179 650	3 146 260
Driftsresultat		-622 035	-571 031
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 089	23
Annen finansinntekt		2 272	3 342
Sum finansinntekter		3 361	3 365
Annen rentekostnad		5 019	20 031
Annen finanskostnad		2 675	15 279
Sum finanskostnader		7 694	35 310
Netto finans		-4 333	-31 945
Ordinært resultat før skattekostnad		-626 368	-602 975
Skattekostnad på ordinært resultat	8	627 167	-117 326
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 253 535	-485 649
Årsresultat	4	-1 253 535	-485 649
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 253 535	-485 649
Totalresultat		-1 253 535	-485 649
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap		-1 253 535	-485 649
Sum overføringer og disponeringer		-1 253 535	-485 649



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		627 167
Sum immaterielle eiendeler			627 167
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7		
Maskiner og anlegg	7		
Skip, rigger, fly og lignende	7		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7		
Sum varige driftsmidler	7		
Andre fordringer	5		
Sum anleggsmidler		0	627 167
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	162 276	622 114
Fordringer			
Kundefordringer			6 461
Andre fordringer	5		12 874
Konsernfordringer		45 603	43 653
Sum fordringer	5	45 603	62 988
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	2 199	67 518
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 199	67 518
Sum omløpsmidler		210 078	752 620
SUM EIENDELER		210 078	1 379 787

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 346 177	2 092 642
Sum opptjent egenkapital		-3 346 177	-2 092 642
Sum egenkapital	4	-3 246 177	-1 992 642
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 550 965	1 122 221
Sum annen langsiktig gjeld		1 550 965	1 122 221
Sum langsiktig gjeld		1 550 965	1 122 221
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 822 249	1 881 582
Betalbar skatt	8		
Skyldige offentlige avgifter		5 052	193 062
Annen kortsiktig gjeld		77 989	175 564
Sum kortsiktig gjeld		1 905 291	2 250 208
Sum gjeld		3 456 256	3 372 429
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		210 078	1 379 787



Årsregnskap 2018
Next To Nothing Avdeling Strømmen AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 998 709 075



RESULTATREGNSKAP

NEXT TO NOTHING AVDELING STRØMMEN AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		557 615	2 575 230
Sum driftsinntekter		557 615	2 575 230
Varekostnad	6	787 091	1 201 427
Lønnskostnad	2	285 341	1 136 825
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	0	149 200
Annen driftskostnad	2	107 219	658 808
Sum driftskostnader		1 179 650	3 146 260
Driftsresultat		-622 035	-571 031
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 089	23
Annen finansinntekt		2 272	3 342
Annen rentekostnad		5 019	20 031
Annen finanskostnad		2 675	15 279
Resultat av finansposter		-4 333	-31 945
Ordinært resultat før skattekostnad		-626 368	-602 975
Skattekostnad på ordinært resultat	8	627 167	-117 326
Ordinært resultat		-1 253 535	-485 649
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-1 253 535	-485 649
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 253 535	485 649
Sum overføringer		-1 253 535	-485 649



BALANSE

NEXT TO NOTHING AVDELING STRØMMEN AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	8	0	627 167
Sum immaterielle eiendeler		0	627 167
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		0	627 167
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	6	162 276	622 114
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	6 461
Andre kortsiktige fordringer	5	0	12 874
Konsernfordringer		45 603	43 653
Sum fordringer	5	45 603	62 988
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	2 199	67 518
Sum omløpsmidler		210 078	752 620
Sum eiendeler		210 078	1 579 787

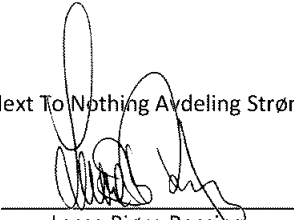


BALANSE

NEXT TO NOTHING AVDELING STRØMMEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-3 346 177	-2 092 642
Sum opptjent egenkapital		-3 346 177	-2 092 642
Sum egenkapital	4	-3 246 177	-1 992 642
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 550 965	1 122 221
Sum annen langsiktig gjeld		1 550 965	1 122 221
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 822 249	1 881 582
Skyldig offentlige avgifter		5 052	193 062
Annen kortsiktig gjeld		77 989	175 564
Sum kortsiktig gjeld		1 905 291	2 250 208
Sum gjeld		3 456 256	3 372 429
Sum egenkapital og gjeld		210 078	1 379 787

Styret i Next To Nothing Avdeling Strømmen AS



Lasse Bjørn Rossing
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt FIFO metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført og kostmetoden er benyttet for investeringer i ansvarlig selskaper.

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 24/25% 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. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. 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. I tillegg gjøres det for øvrige fordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Ved varekjøp i utenlandsk valuta omregnes dette til kurs på transaksjonstidspunktet. Valutakurs inngår i andre finansinntekter og annen finanskostnad.

Note 1 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.



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

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	242 880	959 457
Folketrygdavgift	31 413	124 897
Pensjonskostnader	4 505	23 669
Andre ytelser	3 074	16 019
Sum	281 873	1 124 042
Antall årsverk sysselsatt	0,5	2

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Daglig leder er lønnet i morselskapet Next to You AS

Note 3 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NEXT TO NOTHING AVDELING STRØMMEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
NEXT TO YOU AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	100 000	0	-2 092 642	-1 992 642
Pr 01.01.2018	100 000	0	-2 092 642	-1 992 642
Årets resultat			-1 253 535	-1 253 535
Pr 31.12.2018	100 000	0	-3 346 177	-3 246 177

Selskapets EK er negativ. Selskapet finansieres med lån fra aksjonær og søsterselskap.



Note 5 Fordringer og gjeld til nærstående

Kortsiktige	2018	2017
Mellomregning NTN Vika	4 600	0
Mellomregning NTN Sandvika	22 384	25 384
Mellomregning NTN Byporten	-16 963	-8 074
Sum kortsiktige mellomværende	10 021	17 310
Langsiktig gjeld		
Lån fra Next to You AS	461 362	557 097
Lån fra NTN Sandvika AS	320 803	149 324
Lån fra Tone Rossing	262 000	277 000
Lån fra NTN Vika AS	272 300	113 300
Lån fra NTN Byporten AS	234 500	25 500
Sum langsiktig gjeld	1 550 965	1 122 221
Leverandørgjeld Next to You AS	1 822 727	1 822 727

Aksjene i Next to You AS eies av Tone Rossing.

Det foreligger låneavtale på låne, det skal iht denne ikke belastes renter.

Pantstillelser til fordel for nærstående selskap.

Selskapets gjeld til Next to You AS er et bank lån som går via Next to you og selskapet har stilt sikkerhet overfor banken for dette.

Tinglyste heftelser er begrenset til Kr 200 000 for hver heftelsestype.

I forbindelse med husleie kontrakt har selskapet stilt bankgaranti på Kr 200 000.

Note 6 Varelager

	2018	2017
Varelager	162 276	719 117
Ukurans	0	-97 003
Bokført verdi varelager	162 276	622 114

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	894 801	894 801
= Anskaffelseskost 31.12.18	894 801	894 801
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	894 801	894 801
= Bokført verdi 31.12.18	0	0
Økonomisk levetid	5 år	



Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	627 167	-117 326
Skattekostnad ordinært resultat	627 167	-117 326
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-626 368	-602 975
Permanente forskjeller	0	500
Endring i midlertidige forskjeller	-143 916	78 442
Skattepliktig inntekt	-770 284	-524 033
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-187 653	-234 566	-46 913
Varebeholdning	0	-97 003	-97 003
Sum	-187 653	-331 569	-143 916
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 165 528	-2 395 244	770 284
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 353 182	0	-3 353 182
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	-2 726 813	-2 726 813
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	-627 167	-627 167

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.