



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 571 246
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE NABO AS
Forretningsadresse: Verfts-gata 11
7800 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Stina Petterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 12.05.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 812 430	6 350 167
Annen driftsinntekt		4 597	63
Sum inntekter		5 817 027	6 350 230
Kostnader			
Varekostnad		2 135 179	2 670 540
Lønnskostnad	1	2 177 403	2 164 132
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 606	103 325
Annen driftskostnad	1	1 331 845	1 183 034
Sum kostnader		5 753 033	6 121 031
Driftsresultat		63 994	229 200
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117	338
Sum finansinntekter		117	338
Annen rentekostnad		1 999	19 518
Annen finanskostnad		5 206	5 340
Sum finanskostnader		7 205	24 858
Netto finans		-7 088	-24 520
Ordinært resultat før skattekostnad		56 906	204 679
Skattekostnad på ordinært resultat	3	23 645	55 262
Ordinært resultat etter skattekostnad		33 261	149 417
Årsresultat		33 261	149 417
Årsresultat etter minoritetsinteresser		33 261	149 417
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			59 157
Overføringer annen egenkapital		33 261	90 260



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum overføringer og disponeringer		33 261	149 417



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	423 982	532 588
Sum varige driftsmidler		423 982	532 588
Sum anleggsmidler		423 982	532 588
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		125 463	129 010
Sum varer		125 463	129 010
Fordringer			
Kundefordringer		2 800	5 355
Andre kortsiktige fordringer		26 015	5 018
Sum fordringer		28 816	10 373
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	142 779	200 197
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		142 779	200 197
Sum omløpsmidler		297 058	339 580
SUM EIENDELER		721 040	872 168
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		123 521	90 260
Sum opptjent egenkapital		123 521	90 260
Sum egenkapital		153 521	120 260
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	6 010	14 264
Sum avsetninger for forpliktelser		6 010	14 264
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		231 341
Sum annen langsiktig gjeld			231 341
Sum langsiktig gjeld		6 010	245 605
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		144 975	133 916
Betalbar skatt	3	23 178	19 119
Skyldig offentlige avgifter		185 119	201 769
Annen kortsiktig gjeld		208 237	151 500
Sum kortsiktig gjeld		561 509	506 303
Sum gjeld		567 519	751 908
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		721 040	872 168



**Årsregnskap 2015
for**

Gamle Nabo As

Foretaksnr. 912571246



Gamle Nabo As

Årsberetning 2015

Virksomhetens art og lokalisering

Gamle Nabo AS ble stiftet 01.10.2013.

Selskapet driver restaurantervirksomhet i leide lokaler i Verftsgata 11 i Namsos.

Utvikling i resultat og stilling

	2015	2014	2013
Driftsinntekter	5 817 027	6 350 230	611 355
Driftsresultat	63 994	229 200	-75 720
Årsresultat	33 261	149 417	-59 157
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Balansesum	721 040	872 168	1 059 280
Egenkapital	153 521	120 260	-29 157
Egenkapitalprosent	21,3%	13,8%	-2,8%

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning. Styret mener selskapets årsregnskap med noter gir en rettvise oversikt over stilling og situasjon.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det har ikke vært noe sykefravær i 2015. Det har heller ikke vært skader eller ulykker av betydning i løpet av året. Det er av styrets oppfatning at arbeidsmiljø og den generelle trivsel på arbeidsplass er god.

Ytre miljø

Ut i fra styrets kunnskaper om selskapets virksomhet skal denne ikke påvirke det ytre miljø negativt.

Likestilling

Styret består av mannlig enestyre. Selskapets arbeidsstab består av 6 menn og 2 kvinner ved årets slutt.

Namsos 02.05.2016

Muhammet Bulduk
Daglig leder / enestyre



Gamle Nabo As

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 812 430	6 350 167
Annen driftsinntekt		4 597	63
Sum driftsinntekter		5 817 027	6 350 230
Driftskostnader			
Varekostnad		2 135 179	2 670 540
Lønnskostnad	1	2 177 403	2 164 132
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 606	103 325
Annen driftskostnad	1	1 331 845	1 183 034
Sum driftskostnader		5 753 033	6 121 031
DRIFTSRESULTAT		63 994	229 200
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		117	338
Sum finansinntekter		117	338
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 999	19 518
Annen finanskostnad		5 206	5 340
Sum finanskostnader		7 205	24 858
NETTO FINANSPOSTER		(7 088)	(24 521)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		56 906	204 679
Skattekostnad på ordinært resultat	3	23 645	55 262
ORDINÆRT RESULTAT		33 261	149 417
ARSRESULTAT		33 261	149 417
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		33 261	90 260
Fremføring av udekket tap		0	59 157
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		33 261	149 417

Årsregnskap for Gamle Nabo As

Organisasjonsnr. 912571246



Gamle Nabo As

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	423 982	532 588
Sum varige driftsmidler		423 982	532 588
SUM ANLEGGSMIDLER		423 982	532 588
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 801	5 355
Andre kortsiktige fordringer		26 015	5 018
Sum fordringer		28 816	10 373
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	142 779	200 197
SUM OMLØPSMIDLER		297 058	339 580
SUM EIENDELER		721 040	872 168



Gamle Nabo As

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		123 521	90 260
Sum opptjent egenkapital		123 521	90 260
SUM EGENKAPITAL		153 521	120 260
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	6 010	14 264
Sum avsetning for forpliktelser		6 010	14 264
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	231 341
Sum annen langsiktig gjeld		0	231 341
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 010	245 605
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		144 975	133 916
Betalbar skatt	3	23 178	19 119
Skyldig offentlige avgifter		185 119	201 769
Annen kortsiktig gjeld		208 237	151 500
SUM KORTSIKTIG GJELD		561 509	506 303
SUM GJELD		567 519	751 908
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		721 040	872 168

Namsos 02.05.2016

Muhammet Bulduk
Daglig leder / enestyre



Gamle Nabo As

Noter 2015

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. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 (25 %) 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.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Noter for Gamle Nabo As

Organisasjonsnr. 912571246



Gamle Nabo As

Noter 2015

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 092 879	2 065 761
Arbeidsgiveravgift	107 128	105 892
Pensjonskostnader	7 174	8 715
Andre lønnsrelaterte ytelser	-29 778	-16 236
Totalt	2 177 403	2 164 132

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder, lønn og andre ytelser

Lønn	460000
Andre ytelser	500
Samlet lønn og ytelser til daglig leder	460 500

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Ordningen er innskuddsbasert og kostnadsføres fortløpende.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp: kr. 2 950,-

Note 2 - Driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	653 249
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	653 249
Akk. av/nedskr. pr 1/1	120 661
+ Ordinære avskrivninger	108 606
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	229 267
Balanseført verdi pr 31/12	423 982
Prosentstans for ord. avskr	10-20

Note 3 - Skatter

Noter for Gamle Nabo As

Organisasjonsnr. 912571246



Gamle Nabo As

Noter 2015

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	56 906
+ Permanente og andre forskjeller	148
+ Endring i midlertidige forskjeller	28 789
= Inntekt	85 843

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	23 178
= Sum betalbar skatt	23 178
+ For lite avsatt tidligere	8 721
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-8 254
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	23 645
Skattesats i inntektsåret	27

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	23 178
= Betalbar skatt i balansen	23 178

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2015	2014	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	23 987	52 725	28 738
+ Utestående fordringer	56	107	51
Sum	24 043	52 832	28 789

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

28 789

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2015	2014
+ Driftsmidler inkl. goodwill	23 987	52 725
+ Utestående fordringer	56	107
= Grunnlag utsatt skatt	24 043	52 832
Utsatt skatt	6 010	14 264

Note 4 - Skattetrekkmidler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 32 219 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 56 191.



Gamle Nabo As

Noter 2015

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Hasan Ok	30	100,00 %

Selskapet har enestyre.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

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

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	231 341
Pantsatte eiendeler:		
Inventar	231 405	311 997
Sum pantsatte eiendeler	231 405	311 997



ALL~REVISJON AS

Til generalforsamlingen i
Gamle Nabo AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Gamle Nabo AS som viser et overskudd på kr 33 261. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Adresse: Mellornila 93A
Post nr: 7018 Trondheim
Web: <http://www.allrevisjon.no>

Telefon: 73 87 49 00
Mobil: 95 11 32 31

Bank: 8601.05.15647
E-post: firmapost@allrevisjon.no
Organisasjons Nr: 970 895 167

TRIAL MODE – a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.



ALL~REVISJON AS

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av den finansielle stillingen til Gamle Nabo AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

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.

TRONDHEIM, 2. mai 2016

All Revisjon AS

Per Arne Heltre
Registrert revisor