



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 478 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PAPAHOPTROMSØ AS
Forretningsadresse: Storgata 59
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Edgars Vilcans
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 189 961	174 507
Sum inntekter		1 189 961	174 507
Kostnader			
Varekostnad		905 622	150 933
Lønnskostnad	1	93 575	260
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	18 170	2 797
Annen driftskostnad	1	408 091	100 928
Sum kostnader		1 425 459	254 917
Driftsresultat		-235 498	-80 410
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Annen finansinntekt		365	
Sum finansinntekter		365	2
Annen rentekostnad		47 672	14 858
Annen finanskostnad			3 381
Sum finanskostnader		47 672	18 238
Netto finans		-47 307	-18 237
Ordinært resultat før skattekostnad		-282 805	-98 647
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-282 805	-98 647
Årsresultat	4	-282 805	-98 647
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-282 805	-98 647
Totalresultat		-282 805	-98 647
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		-282 805	-98 647
Sum overføringer og disponeringer		-282 805	-98 647



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		69 885	88 055
Sum varige driftsmidler	3, 7	69 885	88 055
Sum anleggsmidler		69 885	88 055
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	607 939	336 566
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		8 551	119 674
Sum fordringer		8 551	119 674
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	6 383	21 459
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 383	21 459
Sum omløpsmidler		622 873	477 699
SUM EIENDELER		692 758	565 754
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		381 452	98 647
Sum opptjent egenkapital		-381 452	-98 647
Sum egenkapital	4, 8	-357 022	-74 217
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	615 799	387 300
Leverandørgjeld		402 191	216 953
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		13 394	
Annen kortsiktig gjeld		18 396	35 718
Sum kortsiktig gjeld		1 049 780	639 971
Sum gjeld		1 049 780	639 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		692 758	565 754



Årsregnskap 2019

Papahop Tromsø AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 478 569



Resultatregnskap			
Papahop Tromsø AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 189 961	174 507
Sum driftsinntekter		1 189 961	174 507
Varekostnad		905 622	150 933
Lønnskostnad	1	93 575	260
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	18 170	2 797
Annen driftskostnad	1	408 091	100 928
Sum driftskostnader		1 425 459	254 917
Driftsresultat		-235 498	-80 410
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	2
Annen finansinntekt		365	0
Annen rentekostnad		47 672	14 858
Annen finanskostnad		0	3 381
Resultat av finansposter		-47 307	-18 237
Ordinært resultat før skattekostnad		-282 805	-98 647
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Ordinært resultat		-282 805	-98 647
Årsresultat	4	-282 805	-98 647
Overføringer			
Overført til udekket tap		282 805	98 647
Sum overføringer		-282 805	-98 647
Papahop Tromsø AS		Side 2	




Balanse			
Papahop Tromsø AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		69 885	88 055
Sum varige driftsmidler	3, 7	69 885	88 055
Sum anleggsmidler		69 885	88 055
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	607 939	336 566
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		8 551	119 674
Sum fordringer		8 551	119 674
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	6 383	21 459
Sum omløpsmidler		622 873	477 699
Sum eiendeler		692 758	565 754
Papahop Tromsø AS		Side 3	



Balanse			
Papahop Tromsø AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-381 452	-98 647
Sum opptjent egenkapital		-381 452	-98 647
Sum egenkapital	4, 8	-357 022	-74 217
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	615 799	387 300
Leverandørgjeld		402 191	216 953
Skyldig offentlige avgifter		13 394	0
Annen kortsiktig gjeld		18 396	35 718
Sum kortsiktig gjeld		1 049 780	639 971
Sum gjeld		1 049 780	639 971
Sum egenkapital og gjeld		692 758	565 754

Tromsø, 28.04.2020
Styret i Papahop Tromsø AS


Edgars Vilcans
styreleder/daglig leder

Papahop Tromsø AS Side 4



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.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	82 575	0
Arbeidsgiveravgift	6 870	0
Andre ytelser	4 130	260
Sum	93 575	260

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har heller ikke opprettet en slik avtale.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	75 000	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	79 392	0

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 Bankinnskudd

Bundne midler utgjør kr 0.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	90 852	90 852
= Anskaffelseskost 31.12.19	90 852	90 852
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	20 967	20 967
= Bokført verdi 31.12.19	69 885	69 885
Årets ordinære avskrivninger	18 170	18 170
Økonomisk levetid	5 år	



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2019	30 000	-5 570	-98 647	-74 217
Årets resultat			-282 805	-282 805
Pr. 31.12.2019	30 000	-5 570	-381 452	-357 022

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-282 805	-98 647
Permanente forskjeller	0	-5 570
Endring i midlertidige forskjeller	3 634	-15 373
Skattepliktig inntekt	-279 171	-119 590
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:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	11 739	15 373	3 634
Sum	11 739	15 373	3 634
Akkumulert fremførbart underskudd	-398 761	-119 590	279 171
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	387 022	104 217	-282 805
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Papahop Tromsø AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Edgars Vilcans	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Edgars Vilcans	styreleder/daglig leder	100

Note 7 Kassekreditt og pantstillelser

Selskapet har en kassekreditt med kredittramme på kr 700.000.
Det er trukket kr 615 799 av kredittrammen pr 31.12.2019.

Långiver har tinglyst pant i varelager inntil kr 1 mill, factoring inntil kr 1 mill og driftstilbehør inntil kr 250.000. I tillegg har eier stilt personlig sikkerhet for kassekreditten.

Note 8 Fortsatt drift

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt. Eier har som følge av dette tatt ut en lav lønn og stilt sikkerhet for kassekreditt for å sikre videre drift. Det er iverksatt tiltak for bedre driften av selskapet fremover. På bakgrunn av dette er styret av den oppfatning av at fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.