



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 937 523 106
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BOKHUSET AS
Forretningsadresse: Storgata 86
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Martin Antonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2020

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, 14.07.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 18 585 825 | 18 476 949 |
| Sum inntekter | | 18 585 825 | 18 476 949 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 9 854 991 | 9 912 253 |
| Lønns- og personalkostnader | 2 | 3 812 790 | 3 729 715 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 5 | 28 019 | 5 827 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 263 748 | |
| Øvrige driftskostnader | 2, 6 | 3 540 505 | 3 348 659 |
| Sum kostnader | | 17 500 052 | 16 996 453 |
| Driftsresultat | | 1 085 773 | 1 480 495 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 99 330 | 47 348 |
| Avkastning aksjer/andre plasseringer | | 546 805 | 775 160 |
| Annen finansinntekt | | 106 154 | 75 339 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 4 | 1 515 787 | |
| Sum finansinntekter | | 2 268 077 | 897 847 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 4 | | 439 794 |
| Annen rentekostnad | | 55 629 | 57 422 |
| Annen finanskostnad | | 184 121 | 154 560 |
| Sum finanskostnader | | 239 750 | 651 776 |
| Netto finans | | 2 028 327 | 246 070 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 114 100 | 1 726 566 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 312 128 | 403 849 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 801 972 | 1 322 717 |
| Årsresultat | 9 | 2 801 972 | 1 322 717 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 801 972 | 1 322 717 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Totalresultat | | 2 801 972 | 1 322 717 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | | 1 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 2 801 972 | 322 717 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 801 972 | 1 322 717 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter | 5 | 300 000 | 563 748 |
| Driftsløsøre, inventar o.l | | 166 532 | 59 332 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | 466 532 | 623 080 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3, 11 | 12 259 464 | 12 259 464 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 12 259 464 | 12 259 464 |
| Sum anleggsmidler | | 12 725 996 | 12 882 544 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 3 240 858 | 3 297 103 |
| Sum varer | 11 | 3 240 858 | 3 297 103 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 229 863 | 273 641 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 249 829 | 400 939 |
| Sum fordringer | | 479 693 | 674 580 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4, 4 | 4 535 013 | 3 034 148 |
| Markedsbaserte verdipapirfond | 4 | 11 899 547 | 11 775 803 |
| Sum investeringer | | 16 434 560 | 14 809 951 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l | | 7 298 224 | 7 590 935 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 10 | 7 298 224 | 7 590 935 |
| Sum omløpsmidler | | 27 453 335 | 26 372 569 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 40 179 330 | 39 255 113 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital 1 000 a' 500 | 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 33 103 813 | 30 301 841 |
| Sum opptjent egenkapital | | 33 103 813 | 30 301 841 |
| Sum egenkapital | 9 | 33 603 813 | 30 801 841 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 238 340 | 209 365 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 238 340 | 209 365 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 114 035 | 570 174 |
| Annen langsiktig gjeld | | 3 000 000 | 3 032 187 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 11 | 3 114 035 | 3 602 361 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 352 374 | 3 811 726 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 211 578 | 2 545 958 |
| Betalbar skatt | 8 | 283 153 | 321 503 |
| Skyldig offentlige avgifter og trekk | | 214 436 | 234 511 |
| Utbytte | 9 | | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 513 976 | 539 574 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 223 143 | 4 641 546 |
| Sum gjeld | | 6 575 517 | 8 453 272 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 40 179 330 | 39 255 113 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



**Building a better
working world**

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Roald Amundsens Plass 1, NO-9008 Tromsø
Postboks 1212, NO-9262 Tromsø

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Bokhuset AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bokhuset AS som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Tromsø, 27. mai 2020
ERNST & YOUNG AS

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor



Årsregnskap

2019

BOKHUSET AS

Org.nr.: 937 523 106

Utarbeidet av:

Account-IT AS
Postboks 2034
9265 Tromsø
Autorisert regnskapsførerselskap





| Resultatregnskap | | | |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| BOKHUSET AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2019 | 2018 |
| Salgsinntekt | | 18 585 825 | 18 476 949 |
| Sum driftsinntekter | | <u>18 585 825</u> | <u>18 476 949</u> |
| Varekostnad | | 9 854 991 | 9 912 253 |
| Lønns- og personalkostnader | 2 | 3 812 790 | 3 729 715 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 5 | 28 019 | 5 827 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler | 5 | 263 748 | 0 |
| Øvrige driftskostnader | 2, 6 | 3 540 505 | 3 348 659 |
| Sum driftskostnader | | <u>17 500 052</u> | <u>16 996 453</u> |
| Driftsresultat | | <u>1 085 773</u> | <u>1 480 495</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekter | | 99 330 | 47 348 |
| Avkastning aksjer/andre plasseringer | | 546 805 | 775 160 |
| Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler | 4 | 1 515 787 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 106 154 | 75 339 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 4 | 0 | 439 794 |
| Rentekostnader | | 55 629 | 57 422 |
| Annen finanskostnad | | 184 121 | 154 560 |
| Resultat av finansposter | | <u>2 028 327</u> | <u>246 070</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 114 100 | 1 726 566 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 312 128 | 403 849 |
| Ordinært resultat | | <u>2 801 972</u> | <u>1 322 717</u> |
| Årsresultat | 9 | <u>2 801 972</u> | <u>1 322 717</u> |
| Overføringer: | | | |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 2 801 972 | 322 717 |
| Sum overført | | <u>2 801 972</u> | <u>1 322 717</u> |



| Balanse | | | |
|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| BOKHUSET AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2019 | 2018 |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter | 5 | 300 000 | 563 748 |
| Driftsløsøre, inventar o.l | | 166 532 | 59 332 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | <u>466 532</u> | <u>623 080</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Aksjer og invest. i datterselskap | 3, 11 | 12 259 464 | 12 259 464 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>12 259 464</u> | <u>12 259 464</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>12 725 996</u> | <u>12 882 544</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 3 240 858 | 3 297 103 |
| Sum varer | 11 | <u>3 240 858</u> | <u>3 297 103</u> |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 229 863 | 273 641 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 249 829 | 400 939 |
| Sum fordringer | | <u>479 693</u> | <u>674 580</u> |
| Investeringer i finansielle omløpsmidler | | | |
| Markedsbaserte aksjer/EK-bevis mv | 4 | 1 598 780 | 1 613 702 |
| Markedsbaserte verdipapirfond | 4 | 11 899 547 | 11 775 803 |
| Opp-/Nedskrivning til markedsverdi | 4 | 2 936 233 | 1 420 446 |
| Sum investeringer i finansielle omløpsmidler | | <u>16 434 560</u> | <u>14 809 951</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l | | 7 298 224 | 7 590 935 |
| Sum bankinnskudd, kontanter m. v | 10 | <u>7 298 224</u> | <u>7 590 935</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>27 453 335</u> | <u>26 372 569</u> |
| Sum eiendeler | | <u>40 179 330</u> | <u>39 255 113</u> |
| BOKHUSET AS | Org.nummer 937 523 106 | | Side 3 |



| Balanse | | | |
|--|-------------|---|-------------------|
| BOKHUSET AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2019 | 2018 |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital 1 000 a' 500 | 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>500 000</u> | <u>500 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 33 103 813 | 30 301 841 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>33 103 813</u> | <u>30 301 841</u> |
| Sum egenkapital | 9 | <u>33 603 813</u> | <u>30 801 841</u> |
| Gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 238 340 | 209 365 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>238 340</u> | <u>209 365</u> |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 114 035 | 570 174 |
| Annen langsiktig gjeld | | 3 000 000 | 3 032 187 |
| Sum langsiktig gjeld | 11 | <u>3 114 035</u> | <u>3 602 361</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 211 578 | 2 545 958 |
| Betalbar skatt | 8 | 283 153 | 321 503 |
| Skyldig offentlige avgifter og trekk | | 214 436 | 234 511 |
| Utbytte | 9 | 0 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 513 976 | 539 574 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>3 223 143</u> | <u>4 641 546</u> |
| Sum gjeld | | <u>6 575 517</u> | <u>8 453 272</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>40 179 330</u> | <u>39 255 113</u> |
| Tromsø..... Styret i BOKHUSET AS | | | |
| _____ Martin Antonsen Daglig leder/styrets leder | | _____ Svein Olaf Antonsen Styremedlem | |
| BOKHUSET AS | | | |
| Org.nummer 937 523 106 | | | |
| Side 4 | | | |



Noter 2019 - Bokhuset AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Varige eiendeler som ikke er avskrivbare, nedskrives til antatt virkelig verdi dersom verdifallet ikke anses forbigående. Ved varig verdiøkning, kan nedskrivningen reverseres.

Aksjer og andeler i datterselskap

Investeringer i tilknyttet selskap og datterselskap bokføres til kostpris.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig 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 kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter 2019 - Bokhuset AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2019 | 2018 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 3 369 847 | 3 298 938 |
| Arbeidsgiveravgift | 278 381 | 274 400 |
| Pensjonskostnader | 125 550 | 115 228 |
| Andre ytelser | 39 012 | 41 149 |
| Sum | 3 812 790 | 3 729 715 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 9

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styre |
|-------------------------------------|---------------------|--------------|
| Lønn | 607 728 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 24 815 | 0 |

Det foreligger ingen avtale om etterlønn for styreleder/daglig leder

Pensjonsforsikring

Selskapet kommer inn under reglene for obligatorisk tjenestepensjon (OTP). Det er etablert en innskuddsbasert pensjonsordning for ansatte som dekker kravene i loven.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2019 utgjør kr 67 348,-

Note 3 Investeringer i datterselskap

Sobota AS er et heleid datterselskap med forretningsadresse Storgata 86, Tromsø. Anskaffelseskost for aksjeselskapet er kr 12 259 464,-. Samlet aksjekapital i selskapet er kr 100 000,-. Aksjene er balanseført til anskaffelseskost og reflekterer antatt markedsverdi av de bakenforliggende eiendeler som er forretningsseiendommen Storgata 86.

Egenkapitalen i Sobota AS er kr pr 31.12.19 kr 315 242,-. Overskudd etter skatt i 2019 utgjør kr. 374 079,-. Det er satt av kr. 350 000,- i utbytte til morselskapet. Utbyttet inntas i regnskapet i utbetalingsåret 2020.

Aksjer - langsiktige finansplasseringer

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Aksjer Sobota AS | 12 259 464 |
| Balanseført verdi 31.12.19 | 12 259 464 |



Noter 2019 - Bokhuset AS

Note 4 Plasseringer i aksjer, fondsandeler og andre kapitalinvesteringer

Selskapet har plassert en del av sin overskuddslikviditet i fond og verdipapirer. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til markedsverdi på balansetidspunktet.

| | Anskaffelses- kost 31.12 | Markedsverdi 31.12 |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| Verdipapirer Formuesforvaltning | 11 899 547 | 14 173 255 |
| Øvrige markedsbaserte aksjer/aksjefond mv | 1 598 780 | 2 261 306 |
| | 13 498 327 | 16 434 561 |
| Balansført verdiregulering omløpsaksjer | 2 936 233 | |
| Årets resultatførte verdiregulering omløpsaksjer | 1 515 787 | |

Vurdering verdifall etter balansedagen er kommentert i egen note knyttet til Corona-pandemien.

Note 5 Anleggsmidler

| | Maskiner/ Inventar | Data- utstyr | Tomt | Sum |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.19 | 2 637 102 | 65 159 | 563 748 | 3 266 008 |
| + Tilgang kjøpte anleggsmidler | 135 219 | | | 135 219 |
| = Anskaffelseskost 31.12.19 | 2 772 320 | 65 159 | 563 748 | 3 401 227 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.19 | 2 645 120 | 25 827 | | 2 670 947 |
| + Akkumulerte nedskrivninger 31.12.19 | | | 263 748 | 263 748 |
| = Av- og nedskrivninger pr. 31.12.19 | 2 645 120 | 25 827 | 263 748 | 2 934 695 |
| = Bokført verdi 31.12.19 | 127 200 | 39 332 | 300 000 | 466 532 |
| Årets ordinære avskrivninger | 8 019 | 20 000 | | 28 019 |
| Årets nedskrivninger | | | 263 748 | 263 748 |
| Økonomisk levetid | 3-5 år | 3 år | | |

Note 6 Leiekontrakter

Selskapet leier lokaler på Jekta, Langnes. Leiekontrakten løper i 5 år fra 15.11.2017.

Lokaler i Storgata leies fra heleid datterselskap, Sobota AS.



Noter 2019 - Bokhuset AS

Note 7 Aksjekapital

Selskapets aksjekapital består av 1000 aksjer a 500,-

| | Antall aksjer | Eierandel | |
|------------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| Svein-Olaf Antonsen | 4 | 0,4 % | styremedlem |
| Martin Antonsen | 501 | 50,1 % | dagl leder/styreleder |
| Lise Cecilie Antonsen | 165 | 16,5 % | |
| Gaute Marcell Antonsen | 165 | 16,5 % | |
| Merete Antonsen | 165 | 16,5 % | varamedlem |
| | 1000 | 100,0 % | |

Alle aksjer innehar samme rettigheter.

Note 8 Skatt

| <u>Årets skattekostnad</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|------------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 283 153 | 321 503 |
| Endring i utsatt skatt | 28 975 | 82 346 |
| Skattekostnad ordinært resultat | <u>312 128</u> | <u>403 849</u> |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 3 114 100 | 1 726 566 |
| Permanente forskjeller | -2 045 082 | -317 269 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 218 042 | -11 458 |
| Skattepliktig inntekt | <u>1 287 060</u> | <u>1 397 839</u> |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 283 153 | 321 503 |
| Sum betalbar skatt i balansen | <u>283 153</u> | <u>321 503</u> |

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

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> | <u>Endring</u> |
|------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Varige driftsmidler | -450 923 | -253 284 | 197 639 |
| Varebeholdning | 781 265 | 797 835 | 16 570 |
| Gevinst – og tapskonto | 15 327 | 19 160 | 3 833 |
| Sum | <u>345 670</u> | <u>563 712</u> | <u>218 042</u> |
| Aksjer og andre verdipapirer | 737 694 | 387 945 | -349 749 |
| Grunnlag for utsatt skatt | <u>1 083 364</u> | <u>951 657</u> | <u>-131 707</u> |
| Utsatt skatt (22 %) | 238 340 | 209 364 | -28 976 |



Noter 2019 - Bokhuset AS

Note 9 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Pr. 01.01.2019 | 500 000 | 30 301 841 | 30 801 841 |
| Årets resultat | | 2 801 972 | 2 801 972 |
| - Avsatt utbytte | | 0 | 0 |
| Pr 31.12.2019 | 500 000 | 33 103 813 | 33 603 813 |

Note 10 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 132 448,- bundet til skattetrekk. Skattetrekkkonto på kr 1146 655,- dekker således kravet.

Note 11 Langsiktig gjeld og garantier

Selskapet har følgende langsiktig gjeld:

| | |
|---|--------------------|
| Langsiktig gjeld knyttet til eiendom | 114 035,- |
| <u>Langsiktig gjeld til aksjonærene</u> | <u>3 000 000,-</u> |
| SUM | 3 114 035,- |

Sikkerhetsstillelser:

| | |
|--------------------|------------------------------|
| Aksjer i Sobota AS | 12 259 464,- (bokført verdi) |
| <u>Varelager</u> | <u>3 240 858,-</u> |
| SUM | 15 500 322,- |

Langsiktig gjeld til aksjonær er renteberegnet.

Gjennom selskapets bank er det stilt garanti for henholdsvis:

| | |
|-------------------------|-----------|
| Husleigaranti pålydende | 673 000,- |
| Varegaranti pålydende | 700 000,- |

Note 12 Hendelser etter balansedagen

Etter at Storting og regjering satte inn helse- og smittetiltak knyttet til Covid-19 pandemien fra 12. mars 2020, har dette resultert i konsekvenser for bedriften. I den daglige drift er omsetningen lavere, og selskapets finansielle investeringer har falt i verdi. Ved utarbeidelsen av årsregnskapet, (ultimo april) tilsvare verdifallet 5,2%, dette er likevel en oppgang etter status en måned tilbake.

Selskapet følger dette tett og gjør de nødvendige tiltak for å tilpasse bemanning og kostnader til endring i omsetningen. Selskapets likviditet og soliditet anses likevel tilstrekkelig til å komme gjennom en midlertidig unntakstilstand. Nye vurderinger må gjøres dersom endringene får en mer varig karakter.