



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 407 242
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSC. RØRTVEDT AS
Forretningsadresse: Nygata 18
4006 STAVANGER

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: Rolf Rørtvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2019

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, 30.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		37 613 361	36 666 097
Annen driftsinntekt		350	
Sum inntekter		37 613 711	36 666 097
Kostnader			
Varekostnad		19 181 419	18 508 603
Lønnskostnad	4, 5, 6	10 236 542	10 103 782
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 001 782	541 000
Annen driftskostnad	7	7 181 696	6 665 352
Sum kostnader		37 601 439	35 818 737
Driftsresultat		12 272	847 360
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 537	4 047
Annen finansinntekt		255 511	377 720
Sum finansinntekter		264 048	381 767
Annen rentekostnad		117 809	99 245
Annen finanskostnad		24 575	41 194
Sum finanskostnader		142 384	140 438
Netto finans		121 664	241 329
Ordinært resultat før skattekostnad		133 936	1 088 688
Skattekostnad på ordinært resultat	2	66 577	276 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		67 359	812 230
Årsresultat		67 359	812 230
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		67 359	812 230
Sum overføringer og disponeringer		67 359	812 230



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	2 904 300	1 620 200
Sum varige driftsmidler		2 904 300	1 620 200
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		28 150	28 150
Sum finansielle anleggsmidler		28 150	28 150
Sum anleggsmidler		2 932 450	1 648 350
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	8 980 000	9 677 000
Sum varer		8 980 000	9 677 000
Fordringer			
Kundefordringer	9	110 242	56 581
Andre fordringer		418 939	522 899
Sum fordringer		529 181	579 480
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	2 662 332	3 169 200
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 662 332	3 169 200
Sum omløpsmidler		12 171 514	13 425 679
SUM EIENDELER		15 103 964	15 074 029

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (490 000 aksjer à kr 1,00)	11, 12	490 000	490 000
Overkurs		3 129 279	3 129 279
Sum innskutt egenkapital		3 619 279	3 619 279
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 371 340	1 303 982
Sum opptjent egenkapital		1 371 340	1 303 982
Sum egenkapital	13	4 990 619	4 923 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 502 374	2 812 189
Sum annen langsiktig gjeld		2 502 374	2 812 189
Sum langsiktig gjeld		2 502 374	2 812 189
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 940 192	4 776 897
Betalbar skatt	2	66 577	276 458
Skyldige offentlige avgifter		1 597 232	1 302 574
Annen kortsiktig gjeld		1 006 969	982 650
Sum kortsiktig gjeld		7 610 971	7 338 579
Sum gjeld		10 113 345	10 150 769
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 103 964	15 074 029



Årsregnskap for 2018

**OSC. RØRTVEDT AS
4006 STAVANGER**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

**Resultatregnskap for 2018**
OSC. RØRTVEDT AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		37 613 361	36 666 097
Annen driftsinntekt		350	0
Sum driftsinntekter		37 613 711	36 666 097
Varekostnad		(19 181 419)	(18 508 603)
Lønnskostnad	4, 5, 6	(10 236 542)	(10 103 782)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(1 001 782)	(541 000)
Annen driftskostnad	7	(7 181 696)	(6 665 352)
Sum driftskostnader		(37 601 439)	(35 818 737)
Driftsresultat		12 272	847 360
Annen renteinntekt		8 537	4 047
Annen finansinntekt		255 511	377 720
Sum finansinntekter		264 048	381 767
Annen rentekostnad		(117 809)	(99 245)
Annen finanskostnad		(24 575)	(41 194)
Sum finanskostnader		(142 384)	(140 438)
Netto finans		121 664	241 329
Ordinært resultat før skattekostnad		133 936	1 088 688
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(66 577)	(276 458)
Ordinært resultat		67 359	812 230
Årsresultat		67 359	812 230
Overføringer			
Annen egenkapital		67 359	812 230
Sum		67 359	812 230



Balanse pr. 31. desember 2018 OSC. RØRTVEDT AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	2 904 300	1 620 200
Sum varige driftsmidler		2 904 300	1 620 200
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		28 150	28 150
Sum finansielle anleggsmidler		28 150	28 150
Sum anleggsmidler		2 932 450	1 648 350
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	8 980 000	9 677 000
Sum varer		8 980 000	9 677 000
Fordringer			
Kundefordringer	9	110 242	56 581
Andre fordringer		418 939	522 899
Sum fordringer		529 181	579 480
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	2 662 332	3 169 200
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 662 332	3 169 200
Sum omløpsmidler		12 171 514	13 425 679
Sum eiendeler		15 103 964	15 074 029



Balanse pr. 31. desember 2018 OSC. RØRTVEDT AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (490 000 aksjer à kr 1,00)	11, 12	490 000	490 000
Overkurs		3 129 279	3 129 279
Sum innskutt egenkapital		3 619 279	3 619 279
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 371 340	1 303 982
Sum opptjent egenkapital		1 371 340	1 303 982
Sum egenkapital	13	4 990 619	4 923 261
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 502 374	2 812 189
Sum annen langsiktig gjeld		2 502 374	2 812 189
Sum langsiktig gjeld		2 502 374	2 812 189
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 940 192	4 776 897
Betalbar skatt	2	66 577	276 458
Skyldige offentlige avgifter		1 597 232	1 302 574
Annen kortsiktig gjeld		1 006 969	982 650
Sum kortsiktig gjeld		7 610 971	7 338 579
Sum gjeld		10 113 345	10 150 769
Sum egenkapital og gjeld		15 103 964	15 074 029

Stavanger, 21.05.2019

Rolf Oscar Rørtvedt
Styrets leder / Daglig leder

Nina Rørtvedt
Styremedlem

Camilla Rørtvedt
Styremedlem



Noter 2018

OSC. RØRTVEDT AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	10 304	(193 939)	204 243
Omløpsmidler	(1 707 368)	(1 583 368)	(124 000)
Kortsiktig gjeld	(20 000)	(20 000)	0
Netto forskjeller	(1 717 064)	(1 797 307)	80 243
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 717 064	1 797 307	(80 243)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 395 408

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	133 936	1 088 688
+/- Permanente forskjeller	75 287	78 618
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	80 243	(15 397)
Årets skattegrunnlag	289 465	1 151 909
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	66 577	276 458
Sum	66 577	276 458
Skattekostnad i resultatregnskapet	66 577	276 458
Betalbar skatt i skattekostnad	66 577	276 458
Betalbar skatt i balansen	66 577	276 458

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	5 201 920
Tilgang i året	2 285 882
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	7 487 802
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(3 581 720)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(4 583 502)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	2 904 300
Årets avskrivninger	(1 001 782)
Økonomisk levetid	4 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 25 %



Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	8 675 877	8 533 543
Arbeidsgiveravgift	1 249 988	1 232 806
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	310 676	337 434
Sum	10 236 542	10 103 782

Foretaket har sysselsatt 27 årsverk i regnskapsåret.

Note 5 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	529 837	
Pensjonsutgifter	5 536	
Annen godtgjørelse	7 000	

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 7 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 79 650. Honorar for annen bistand utgjør kr 48 937 .

Note 8 - Varer

Varebeholdninger	2018	2017
Lager av innkjøpte varer	8 980 000	9 677 000
Sum	8 980 000	9 677 000

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	110 242	56 581
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	110 242	56 581

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 306 110. Skyldig skattetrekk er kr 310 274.

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 490 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 490 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 12 - Aksjonærer

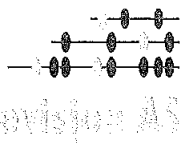
Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Rørtvedt, Rolf Oscar	280 000	57,14%
Rørtvedt, Camilla	105 000	21,43%
Rørtvedt, Nina	105 000	21,43%
Sum	490 000	100,00%

Note 13 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	490 000	3 129 279	1 303 982	4 923 261
Årets resultat			67 359	67 359
Egenkapital 31.12.2018	490 000	3 129 279	1 371 340	4 990 619



Registrert revisorselskap
Autorisert regnskapsførerselskap

Medlemmer i
Den norske Revisorforening
Norges Autoriserte Regnskapsføreres Forening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING Til generalforsamlingen i Osc. Rørtvedt AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Osc. Rørtvedt AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 67 359. 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 *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 (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 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 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>

Kontor/postadresse
Pedersgata, 16
4013 Stavanger

Bankgiro
3260.51.95007

Organisasjonsnummer
NO 913 094 751 MVA

firma@abacusrevisjon.no
www.abacusrevisjon.no

Sentralbord 51 84 83 93
Telefaks 51 84 83 94



- 2 -



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 bokføringskikk i Norge.

Stavanger, 21. mai 2019

Abacus Revisjon AS

Jorunn Karin Sværen
Registrert revisor

Abacus Revisjon AS, Brønnøysundregistrene, Brønnøysundveien 1, 4015 Brønnøysund, Norge. Tlf: 73 50 50 50. E-post: abacus@abacusrevisjon.no



Noter 2018 OSC. RØRTVEDT AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	10 304	(193 939)	204 243
Omløpsmidler	(1 707 368)	(1 583 368)	(124 000)
Kortsiktig gjeld	(20 000)	(20 000)	0
Netto forskjeller	(1 717 064)	(1 797 307)	80 243
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 717 064	1 797 307	(80 243)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 395 408

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	133 936	1 088 688
+/- Permanente forskjeller	75 287	78 618
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	80 243	(15 397)
Årets skattegrunnlag	289 465	1 151 909
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	66 577	276 458
Sum	66 577	276 458
Skattekostnad i resultatregnskapet	66 577	276 458
Betalbar skatt i skattekostnad	66 577	276 458
Betalbar skatt i balansen	66 577	276 458

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	5 201 920
Tilgang i året	2 285 882
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	7 487 802
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(3 581 720)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(4 583 502)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	2 904 300
Årets avskrivninger	(1 001 782)
Økonomisk levetid	4 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 25 %



Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	8 675 877	8 533 543
Arbeidsgiveravgift	1 249 988	1 232 806
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	310 676	337 434
Sum	10 236 542	10 103 782

Foretaket har sysselsatt 27 årsverk i regnskapsåret.

Note 5 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	529 837	
Pensjonsutgifter	5 536	
Annen godtgjørelse	7 000	

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 7 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 79 650. Honorar for annen bistand utgjør kr 48 937 .

Note 8 - Varer

Varebeholdninger	2018	2017
Lager av innkjøpte varer	8 980 000	9 677 000
Sum	8 980 000	9 677 000

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	110 242	56 581
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	110 242	56 581

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 306 110. Skyldig skattetrekk er kr 310 274.

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 490 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 490 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 12 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Rørtvedt, Roif Oscar	280 000	57,14%
Rørtvedt, Camilla	105 000	21,43%
Rørtvedt, Nina	105 000	21,43%
Sum	490 000	100,00%

Note 13 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	490 000	3 129 279	1 303 982	4 923 261
Årets resultat			67 359	67 359
Egenkapital 31.12.2018	490 000	3 129 279	1 371 340	4 990 619