



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 681 150
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOFFERTEN AS
Forretningsadresse: Notenesgata 10
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Gilles Arild Gillesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		402 734	403 763
Sum inntekter		402 734	403 763
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	118 300	174 559
Annen driftskostnad	4	1 523 043	192 738
Sum kostnader		1 641 343	367 298
Driftsresultat		-1 238 608	36 465
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		821	1 304
Sum finansinntekter		821	1 304
Annen rentekostnad		121 925	146 349
Annen finanskostnad		680	859
Sum finanskostnader		122 605	147 207
Netto finans		-121 784	-145 903
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 360 392	-109 438
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-314 920	-29 388
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 045 472	-80 050
Årsresultat		-1 045 472	-80 050
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 045 472	-80 050
Totalresultat		-1 045 472	-80 050
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-650 207	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-395 265	-80 050



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		-1 045 472	-80 050



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	197 411	
Sum immaterielle eiendeler		197 411	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	2 875 076	6 586 087
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6		
Sum varige driftsmidler		2 875 076	6 586 087
Sum anleggsmidler		3 072 487	6 586 087
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		354 948	305 270
Andre fordringer		9 052	20 173
Sum fordringer	2	364 000	325 443
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		649 115	946 135
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		649 115	946 135
Sum omløpsmidler		1 013 115	1 271 578
SUM EIENDELER		4 085 603	7 857 665
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital			164 889



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		100 000	264 889
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		650 207	
Sum opptjent egenkapital		-650 207	
Sum egenkapital		-550 207	264 889
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		48 695
Sum avsetninger for forpliktelser			48 695
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 134 558	3 712 500
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 493 812	3 793 002
Sum annen langsiktig gjeld		4 628 369	7 505 502
Sum langsiktig gjeld		4 628 369	7 554 197
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 980	25 269
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		4 461	13 311
Sum kortsiktig gjeld		7 440	38 579
Sum gjeld		4 635 810	7 592 776
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 085 603	7 857 665



Resultatregnskap

Kofferten AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		402 734	403 763
Sum driftsinntekter		<u>402 734</u>	<u>403 763</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	118 300	174 559
Annen driftskostnad	4	1 523 043	192 738
Sum driftskostnader		<u>1 641 343</u>	<u>367 298</u>
Driftsresultat		<u>-1 238 608</u>	<u>36 465</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		821	1 304
Annen rentekostnad		121 925	146 349
Annen finanskostnad		680	859
Resultat av finansposter		<u>-121 784</u>	<u>-145 903</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 360 392	-109 438
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-314 920	-29 388
Ordinært resultat		<u>-1 045 472</u>	<u>-80 050</u>
Årsresultat		<u>-1 045 472</u>	<u>-80 050</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	-80 050
Overført til udekket tap		650 207	0
Overført fra annen egenkapital		395 265	0
Sum overføringer		<u>-1 045 472</u>	<u>-80 050</u>



Balanse

Kofferten AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	197 411	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>197 411</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	2 875 076	6 586 087
Sum varige driftsmidler		<u>2 875 076</u>	<u>6 586 087</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 072 487</u>	<u>6 586 087</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		354 948	305 270
Andre kortsiktige fordringer		9 052	20 173
Sum fordringer	2	<u>364 000</u>	<u>325 443</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		649 115	946 135
Sum omløpsmidler		<u>1 013 115</u>	<u>1 271 578</u>
Sum eiendeler		<u>4 085 603</u>	<u>7 857 665</u>

**Balanse**

Kofferten AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	164 889
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>264 889</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-650 207	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-650 207</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital		<u>-550 207</u>	<u>264 889</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	48 695
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>48 695</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 134 558	3 712 500
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 493 812	3 793 002
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 628 369</u>	<u>7 505 502</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 980	25 269
Annen kortsiktig gjeld		4 461	13 311
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 440</u>	<u>38 579</u>
Sum gjeld		<u>4 635 810</u>	<u>7 592 776</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 085 603</u>	<u>7 857 665</u>

Ålesund
Styret i Kofferten AS

Gilles Arild Gillesen
styreleder



KOFFERTEN AS

Note nr. 1 – Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og etter reglene for små foretak.

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.

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 med 23% 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.

Note nr. 2 - Vurdering av fordringer

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.



KOFFERTEN AS

Note nr. 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-314 920	-29 388
Skattekostnad ordinært resultat	-314 920	-29 388
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 360 392	-109 438
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 218 200	-47 560
Mottatt konsernbidrag	299 190	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-156 998	0
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-71 806	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	71 806	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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-335 662	359 892	695 554
Fordringer	-150 242	0	150 242
Gevinst – og tapskonto	-372 404	0	372 404
Sum	-858 308	359 892	1 218 200
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-156 998	-156 998
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-858 309	202 894	1 061 202
Utsatt skattefordel / skatt (23 % / 24 %)	-197 411	48 695	246 105

Note nr. 4 – Lønnskostnader

Funksjonen som daglig leder utøves av enestyret. I 2017 er det ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon og har ingen revisjonskostnader.



KOFFERTEN AS

Note nr. 5 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Kofferten AS pr. 31.12.17 består av 100 aksjer pålydende kr 1000,- og er 100% eid av Gillesen Overseas & Co AS.

Note nr. 6 – Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	7 220 687	165 959	7 386 646
- Avgang i året	3 899 441		3 899 441
=	Anskaffelseskost 31.12.17	165 959	3 487 205
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	446 169	165 959	612 128
=	Bokført verdi 31.12.17	0	2 875 076
Årets ordinære avskrivninger	118 300	0	118 300
Økonomisk levetid	50 år	5 år	

Note nr. 7 – Mellomværende med selskap i samme konsern

Foretak i samme konsern	2017	2016
Lån fra Gillesen Overseas & Co AS	3 493 812	3 793 002