



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 059 655
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NIDARHOLM MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Industriveien 5
7072 HEIMDAL

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: Tor Blaasmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2020

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, 10.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 702 472	2 106 752
Annen driftsinntekt		530 436	300 512
Sum inntekter		4 232 908	2 407 264
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 927 694	2 442 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	90 000	104 400
Annen driftskostnad	2	1 523 632	1 748 828
Sum kostnader		4 541 326	4 295 419
Driftsresultat		-308 418	-1 888 155
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143	79
Sum finansinntekter		143	79
Annen rentekostnad		1 752	800
Annen finanskostnad		7 010	1 021
Sum finanskostnader		8 762	1 821
Netto finans		-8 619	-1 741
Ordinært resultat før skattekostnad		-317 037	-1 889 896
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-317 037	-1 889 896
Årsresultat		-317 037	-1 889 896
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-317 037	-1 889 896
Totalresultat		-317 037	-1 889 896
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-300 000	-3 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		-17 037	1 110 104
Sum overføringer og disponeringer	5	-317 037	-1 889 896



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	6	90 030	180 030
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler		90 030	180 030
Sum anleggsmidler		90 030	180 030
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		368 859	537 822
Andre kortsiktige fordringer		25 431	9 678
Konsernfordringer	7	871 418	3 000 000
Sum fordringer		1 265 708	3 547 501
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	234 657	181 395
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		234 657	181 395
Sum omløpsmidler		1 500 366	3 728 895
SUM EIENDELER		1 590 396	3 908 925
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	229 863	212 826
Sum opptjent egenkapital		-229 863	-212 826
Sum egenkapital		270 137	287 174
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 239	269 468
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		391 338	357 318
Kortsiktig konserngjeld	7		2 761 442
Annen kortsiktig gjeld		844 681	233 523
Sum kortsiktig gjeld		1 320 258	3 621 751
Sum gjeld		1 320 259	3 621 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 590 396	3 908 925



Årsregnskap 2019

Nidarholm Management AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 059 655



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		3 702 472	2 106 752
Annen driftsinntekt		530 436	300 512
Sum driftsinntekter		4 232 908	2 407 264
Lønnskostnad	1	2 927 694	2 442 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	90 000	104 400
Annen driftskostnad	2	1 523 632	1 748 828
Sum driftskostnader		4 541 326	4 295 419
Driftsresultat		-308 418	-1 888 155
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143	79
Annen rentekostnad		1 752	800
Annen finanskostnad		7 010	1 021
Resultat av finansposter		-8 619	-1 741
Ordinært resultat før skattekostnad		-317 037	-1 889 896
Årsresultat		-317 037	-1 889 896
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	1 110 104
Mottatt konsernbidrag		300 000	3 000 000
Overført til udekket tap		17 037	0
Sum overføringer	5	-317 037	-1 889 896



Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konjesjoner, patenter o.l.	6	90 030	180 030
Sum immaterielle eiendeler		90 030	180 030
Sum anleggsmidler		90 030	180 030
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		368 859	537 822
Andre kortsiktige fordringer		25 431	9 678
Konsernfordringer	7	871 418	3 000 000
Sum fordringer		1 265 708	3 547 501
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	234 657	181 395
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		234 657	181 395
Sum omløpsmidler		1 500 366	3 728 895
Sum eiendeler		1 590 396	3 908 925



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	5	-229 863	-212 826
Sum opptjent egenkapital		<u>-229 863</u>	<u>-212 826</u>
Sum egenkapital		<u>270 137</u>	<u>287 174</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		84 239	269 468
Skyldig offentlige avgifter		391 338	357 318
Kortsiktig konserngjeld	7	0	-2 761 442
Annen kortsiktig gjeld		844 681	233 523
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 320 258</u>	<u>3 621 751</u>
Sum gjeld		<u>1 320 259</u>	<u>3 621 751</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 590 396</u>	<u>3 908 925</u>

Trondheim, 30.03.2020
Styret i Nidarholm Management AS

Tor Blaasmo
styreleder/daglig leder



Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små selskap. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen. Selskapet ble stiftet 11.09.2015

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 ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Mellomværende med selskap i samme konsern er klassifisert som kortsiktig, så lenge ikke annet er avtalt.

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

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er gjennomført som lineære avkrivninger.

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.

Skatter

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Det foretas full utligning av positive og negative midlertidige forskjeller. Skatteeffekten av konsernbidrag er tilbakeført, slik at skattekostnad ikke påvirkes av konsernbidrag.



Noter til regnskapet 2019

Note 1 Lønn og personalkostnader

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønninger	2 426 893	2 048 070
Arbeidsgiveravgift	424 213	330 973
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	76 588	63 148
Sum	2 927 694	2 442 192

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	3	3
--	---	---

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønn daglig leder	941 822	76 548
Styrehonorar	0	0
Sum	941 822	76 548

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 2 Andre driftskostnader

Adm. honorar og husleie Nidarholm Invest og Industriveien 3-5	110 760	794 562
---	---------	---------



Noter til regnskapet 2019

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-317 037	-1 889 896
Permanente forskjeller	26 811	27 005
Endring i midlertidige forskjeller	-15	14 385
Skattepliktig inntekt	-290 241	-1 848 507
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	15	0	-15
Sum	15	0	-15
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 195 540	-3 905 299	290 241
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 195 525	3 905 299	-290 226
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.



Noter til regnskapet 2019

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Nidarholm Management AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000 000	0,50	500 000
Sum	1 000 000		500 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Nidarholm Invest AS	1 000 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000 000	100,0	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	500 000	0	-212 826	287 174
Mottatt konsernbidrag			300 000	300 000
Årets resultat			-317 037	-317 037
Pr 31.12	500 000	0	-229 863	270 137

Selskapet har ved utgangen av året et udekket tap. Mottatt konsernbidrag fra morselskap for å redusere dette. Det forventes økt aktivitet og overskudd i årene framover. Styret mener at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er avlagt under denne forutsetning.

Note 6 Immatrielle eiendeler og avskrivninger

	Immatrielle eiendeler	Driftstilbehør	Sum
Anskaffelseskost 1.1	658 150	32 164	690 314
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	658 150	32 164	690 314
- Akk avskrivninger	568 120	32 164	600 284
= Bokført verdi	90 030	0	90 030

Årets avskrivninger	90 000	0	90 000
Levetid	5 år	5 år	

Immaterielle eiendeler er knyttet til webutvikling av nettstedet "Conpot.com" og "Jobpark".



Noter til regnskapet 2019

Note 7 Fordringer og gjeld konsernselskap

Gjeld til konsernselskap	2019	2018
Nidarholm Invest	0	2 761 442

Sikkerheter:

Kundefordringer er også stillet som sikkerhet for lån i Nidarholm Invest AS.

Det er i tillegg stillet sikkerhet fra andre selskap i samme konsern.

Fordring konsernselskap	2019	2018
Nidarholm Invest (konsernbidrag)	300 000	3 000 000
Nidarholm Invest mellomregning	416 418	0
Kjøpmannsgata 11	155 000	0

Note 8 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetreksmidler	120 173	141 218
