



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 611 597  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NICOLINE HOME FORNEBU AS  
Forretningsadresse: Snarøyveien 55  
1364 FORNEBU

### 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: Anne K.Liden Borgersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2020

### 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, 23.06.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 541 942	3 279 753
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 541 942</b>	<b>3 279 753</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 046 401	2 162 080
Lønnskostnad	1, 2, 3	419 438	442 372
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	53 447	53 444
Annen driftskostnad	4	1 875 515	1 034 856
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 394 800</b>	<b>3 692 752</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-852 858</b>	<b>-413 000</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		71	79
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>71</b>	<b>79</b>
Annen rentekostnad		12 421	3 747
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 421</b>	<b>3 747</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-12 350</b>	<b>-3 668</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-865 208</b>	<b>-416 667</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-865 208</b>	<b>-416 667</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-865 208</b>	<b>-416 667</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-865 208	-416 667
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-865 208</b>	<b>-416 667</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	1 200	54 647
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 200</b>	<b>54 647</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 200</b>	<b>54 647</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		1 375 132	1 440 377
<b>Sum varer</b>		<b>1 375 132</b>	<b>1 440 377</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		13 833	10 368
Andre fordringer		69 733	1 497
<b>Sum fordringer</b>		<b>83 566</b>	<b>11 865</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	446 243	494 168
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>446 243</b>	<b>494 168</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 904 941</b>	<b>1 946 410</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 906 141</b>	<b>2 001 057</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	7, 8, 9	30 000	30 000
Overkurs	7	10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	3 597 613	2 732 405
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-3 597 613</b>	<b>-2 732 405</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7, 10	<b>-3 557 613</b>	<b>-2 692 405</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 571 847	1 704 288
Skyldige offentlige avgifter		25 470	204 090
Annen kortsiktig gjeld		2 866 437	2 785 084
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 463 754</b>	<b>4 693 462</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 463 754</b>	<b>4 693 462</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 906 141</b>	<b>2 001 057</b>



## Noter 2019 NICOLINE HOME FORNEBU 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

#### 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 2018 til 2019.



## <Ny Innledende note>

### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	367 605	387 248
Arbeidsgiveravgift	51 833	54 598
Andre relaterte ytelser		526
<b>Sum</b>	<b>419 438</b>	<b>442 372</b>

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

### Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har heller ikke slik ordning.

### Note 3 - Ytelse til ledende personer

#### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Selskapet har innlån fra aksjonær og daglig leder på samlet kr. 2 574538. Det er ikke beregnet renter på lånet.

### Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

### Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	298 192
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2019</b>	<b>298 192</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(243 546)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(284 316)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2019	(12 676)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2019</b>	<b>1 200</b>
Årets avskrivninger	(53 446)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 - 33,33 %</b>

### Note 6 - Bankinnskudd



I posten for bankinnskudd er saldo for bundne skattetrekksmidler kr 0,-  
Skyldig skattetrekk er kr 9 292.

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	10 000	(2 732 405)	(2 692 405)
Årets resultat			(865 208)	(865 208)
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>30 000</b>	<b>10 000</b>	<b>(3 597 613)</b>	<b>(3 557 613)</b>

## Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 1000 aksjer, pålydende kr 30,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.  
Foretaket har en aksjeklasse

## Note 9 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Borgersen, Jan Ivar Alex	1 000

## Note 10 - Fortsatt drift

Styret ser positivt på fremtiden med vekst av besøkende på senteret.

2. kvartal 2020 har vist en omsetningsvekst. Men p.g.a. det pågående COVID-19 utbruddet, er det ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vi ha for selskapets økonomiske stilling.

Aksjonær vil om nødvendig finansiere videre drift.

Styret mener det derfor er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning.