



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2014 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 515 320
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LAGERHOTELLET AS
Forretningsadresse: Strømsveien 318
1081 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2014 - 31.12.2014

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: Helge Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2015

Grunnlag for avgivelse

År 2014: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2013: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2014

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, 05.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 981 935	4 861 731
Annen driftsinntekt		4 700	11 622
Sum inntekter		4 986 635	4 873 353
Kostnader			
Varekostnad		340 754	185 078
Lønnskostnad	2	620 976	512 999
Avskrivning på varige driftsmidler	1	437 183	428 368
Annen driftskostnad		3 606 192	3 705 571
Sum kostnader		5 005 106	4 832 017
Driftsresultat		-18 472	41 336
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48 148	7 352
Sum finansinntekter		48 148	7 352
Annen rentekostnad		35 085	20 163
Annen finanskostnad		15 271	12 131
Sum finanskostnader		50 356	32 294
Netto finans		-2 209	-24 942
Ordinært resultat før skattekostnad		-20 680	16 394
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-3 254	-49 405
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 426	65 799
Årsresultat		-17 426	65 799
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 426	65 799
Totalresultat		-17 424	65 800
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
Overføringer annen egenkapital		-17 426	65 799
Sum overføringer og disponeringer		-17 426	65 799



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	170 829	119 440
Goodwill	1	37 500	282 500
Sum immaterielle eiendeler		208 329	401 940
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	250 000	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	489 120	301 068
Sum varige driftsmidler		739 120	301 068
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		75 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	75 000
Sum anleggsmidler		1 022 449	778 008
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		302 003	344 177
Andre kortsiktige fordringer		137 500	30 000
Sum fordringer		439 503	374 177
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	220 101	589 677
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		220 101	589 677
Sum omløpsmidler		659 604	963 854
SUM EIENDELER		1 682 053	1 741 862

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	432 855	450 281
Sum opptjent egenkapital		432 855	450 281
Sum egenkapital		532 855	550 281
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	513 598	212 003
Sum annen langsiktig gjeld		513 598	212 003
Sum langsiktig gjeld		513 598	212 003
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		230 372	65 127
Betalbar skatt	4	48 135	70 035
Skyldig offentlige avgifter		157 209	143 046
Annen kortsiktig gjeld		199 884	701 370
Sum kortsiktig gjeld		635 601	979 578
Sum gjeld		1 149 199	1 191 581
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 682 053	1 741 862



**Årsregnskap 2014
for**

Lagerhotellet AS

Foretaksnr. 983515320



Lagerhotellet AS

Årsberetning 2014

Virksomhetens art

Selskapet driver med lagerhåndtering (mottak/lagring/utlevering), transport samt vaske- og ryddetjenester. Selskapet driver fra leide lokaler i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

Selskapets økonomisk og finansiell stilling anses solid. Selskapets egenkapitalandel er på 32%.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det er ikke iverksatt spesielle tiltak på området i 2014. Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader eller ulykker.

Likestilling mellom kjønnene

Selskapet ivaretar likestilling på en tilfredsstillende måte, og har ikke funnet grunn til å iverksette spesielle tiltak.

Ytre miljø

Selskapet påvirker ikke det ytre miljø mer enn hva som er normalt i bransjen, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på området.

Oslo, den 23. februar 2015

Hélge Møller
Styreleder



Lagerhotellet AS

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 981 935	4 861 731
Annen driftsinntekt		4 700	11 622
Sum driftsinntekter		4 986 635	4 873 353
Driftskostnader			
Varekostnad		340 754	185 078
Lønnskostnad	2	620 976	512 999
Avskrivning på varige driftsmidler	1	437 183	428 368
Annen driftskostnad		3 606 192	3 705 571
Sum driftskostnader		5 005 106	4 832 017
DRIFTSRESULTAT		(18 472)	41 336
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		48 148	7 352
Sum finansinntekter		48 148	7 352
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		35 085	20 163
Annen finanskostnad		15 271	12 131
Sum finanskostnader		50 356	32 294
NETTO FINANSPOSTER		(2 209)	(24 942)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(20 680)	16 394
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(3 254)	(49 405)
ORDINÆRT RESULTAT		(17 426)	65 799
ARSRESULTAT		(17 426)	65 799
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(17 426)	65 799
SUM OVERF. OG DISP.		(17 426)	65 799



Lagerhotellet AS

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	170 829	119 440
Goodwill	1	37 500	282 500
Sum immaterielle eiendeler		208 329	401 940
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	250 000	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	489 120	301 068
Sum varige driftsmidler		739 120	301 068
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		75 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	75 000
SUM ANLEGGSMIDLER		1 022 449	778 008
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		302 003	344 177
Andre kortsiktige fordringer		137 500	30 000
Sum fordringer		439 503	374 177
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	220 101	589 677
SUM OMLØPSMIDLER		659 604	963 854
SUM EIENDELER		1 682 053	1 741 862



Lagerhotellet AS

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	432 855	450 281
Sum opptjent egenkapital		432 855	450 281
SUM EGENKAPITAL		532 855	550 281
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	513 598	212 003
Sum annen langsiktig gjeld		513 598	212 003
SUM LANGSIKTIG GJELD		513 598	212 003
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		230 372	65 127
Betalbar skatt	4	48 135	70 035
Skyldig offentlige avgifter		157 209	143 046
Annen kortsiktig gjeld		199 884	701 370
SUM KORTSIKTIG GJELD		635 601	979 578
SUM GJELD		1 149 199	1 191 581
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 682 053	1 741 862

Oslo, 23. februar 2015

Helge Møller
Styrets leder / daglig leder



Lagerhotellet AS

Noter 2014

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (27 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Lagerhotellet AS

Organisasjonsnr. 983515320



Lagerhotellet AS

Noter 2014

Note 1 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 237 500	0	20 416	1 088 137	2 346 053
+ Tilgang	0	250 000	0	381 052	631 052
- Avgang	0	0	0	49 000	49 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 237 500	250 000	20 416	1 420 189	2 928 105
Akk. av/nedskr. pr 1/1	955 000	0	20 416	787 069	1 762 485
+ Ordinære avskrivninger	245 000	0	0	192 183	437 183
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	48 183	48 183
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 200 000	0	20 416	931 069	2 151 485
Balanseført verdi pr 31/12	37 500	250 000	0	489 120	776 620
Prosentisats for ord. avskr.	20-20		33-33	10-25	

Note 2 - Lønn og andre ytelser

	I år	I fjor
Lønn	520 436	395 892
Arbeidsgiveravgift	73 268	83 558
Andre lønnsrelaterte ytelser	27 272	33 549
Totalt	620 976	512 999

Selskapet har hatt 2,5 årsverk i regnskapsåret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for sine ansatte.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leders arbeid faktureres som honorar gjennom morselskapet Global Movers Ltd.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	20 000
Samlet honorar til revisor	20 000

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 2 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.



Lagerhotellet AS

Noter 2014

Note 4 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2014

Resultat før skattekostnader	-20 680
Permanente og andre forskjeller	8 629
Endring i midlertidige forskjeller	190 331
Inntekt	178 280

Spesifikasjon av skattekostnad:	2014	2013
Betalbar skatt	48 135	70 035
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-51 389	-119 440
Samlede ordinære skattekostnader	-3 254	-49 405

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2014	2013
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-546 001	-391 499
+ Utestående fordringer	-86 700	-50 871
Sum negative skatteøkende forskjeller	632 701	442 370
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-632 701	-442 370
Balanseført utsatt skattefordel	170 829	119 440

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	I år	I fjor
Pantesikret gjeld		
Langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	513 598	212 003
Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):		
Driftsmidler	438 500	169 500
Garantiansvar, kausjoner mv		
Bankgaranti husleie	110 000	110 000
Pantsatte eiendeler som sikkerhet for dette:		
Kundefordringer	302 003	344 176

Noter for Lagerhotellet AS

Organisasjonsnr. 983515320



Lagerhotellet AS

Noter 2014

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets eneste aksjeeier er Global Movers Ltd v/ Helge Møller (styrets leder og daglig leder).

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	450 281	550 281
Anvendt til årsresultat	0	-17 426	-17 426
Pr 31.12.	100 000	432 855	532 855



Medlem av Den norske Revisorforening

Foretaksnr.: NO 928 942 767 MVA

Bankegiro: 1895.05.66414

Internett: www.revisorkonsult.no

Til Generalforsamlingen i
Lagerhotellet AS

REVISORS BERETNING 2014

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Lagerhotellet AS som viser et underskudd på kr 17 426. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2014, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

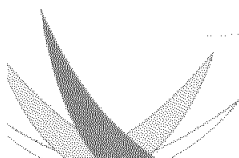
Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Lagerhotellet AS per 31. desember 2014 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.



Hovedkontor:
Parkveien 1, 2500 Tynset
Tlf: 62 20 21 80
post@revisorkonsult.no

Avd. kontor Elverum:
Frustuvegen 1, 2408 Elverum
Tlf: 41 42 71 79
erlend.sund@revisorkonsult.no

Avd. kontor Oslo:
Grenseveien 107, 0663 Oslo
Tlf: 21 99 22 70
Faks: 21 99 22 75
rune.negaard@revisorkonsult.no

Avd. kontor Røros:
Tollef Bredalsvei 13, 7374 Røros
Tlf: 72 40 74 00
ole-bjarne.bekkos@revisorkonsult.no



Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

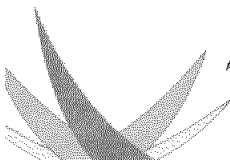
Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 25. februar 2015

REVISORKONSULT AS

Rune Negård
Statsautorisert revisor



Hovedkontor:
Aumliveien 4C, 2500 Tynset
Tlf: 62 48 56 00
Faks: 62 48 56 68
post@revisorkonsult.no

Avd. kontor Oppdal:
Inge Krokans veg 11, 7340 Oppdal
Tlf: 72 40 42 48
Faks: 72 40 42 50
oppdal@revisorkonsult.no

Avd. kontor Oslo:
Grenseveien 107, 0663 Oslo
Tlf: 21 99 22 72
Faks: 21 99 22 59
rune.negaard@revisorkonsult.no

Avd. kontor Røros:
Tollef Bredalsvøi 13, 7374 Røros
Tlf: 72 40 74 00
Faks: 72 40 74 01
ole-bjarne.bekkos@revisorkonsult.no