



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 228 039
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PENTHOUSE MARINESCO AS
Forretningsadresse: Solbergvegen 46
4280 SKUDENESHAVN

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: Vis regnskap as
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2019

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		61 994	59 061
Sum inntekter		61 994	59 061
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 450	8 063
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		83 525	127 124
Sum kostnader		89 975	135 187
Driftsresultat		-27 981	-76 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	26
Annen finansinntekt		1 974	1 747
Sum finansinntekter		1 980	1 773
Annen rentekostnad		688	1 468
Annen finanskostnad			19 383
Sum finanskostnader		688	20 851
Netto finans		1 292	-19 078
Ordinært resultat før skattekostnad		-26 689	-95 204
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-3 325	-20 302
Ordinært resultat etter skattekostnad		-23 364	-74 902
Årsresultat	4	-23 364	-74 902
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-23 364	-74 902
Totalresultat		-23 364	-74 902
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-23 364	-74 902



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-23 364	-74 902



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	61 900	58 575
Sum immaterielle eiendeler		61 900	58 575
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 137 200	2 137 200
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	25 802	32 252
Sum varige driftsmidler	2	2 163 002	2 169 452
Sum anleggsmidler		2 224 902	2 228 027
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		7 965	
Sum fordringer		7 965	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		29 956	86 508
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 956	86 508
Sum omløpsmidler		37 920	86 508
SUM EIENDELER		2 262 823	2 314 536
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		195 019	171 655
Sum opptjent egenkapital	4	-195 019	-171 655
Sum egenkapital	4	-45 019	-21 655
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		32 572	128 358
Sum annen langsiktig gjeld		32 572	128 358
Sum langsiktig gjeld		32 572	128 358
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	5	2 262 674	2 098 569
Annen kortsiktig gjeld	5	12 597	109 264
Sum kortsiktig gjeld		2 275 270	2 207 832
Sum gjeld		2 307 842	2 336 191
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 262 823	2 314 536



Årsregnskap 2018

Penthouse Marinesco as

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 986 228 039



RESULTATREGNSKAP

PENTHOUSE MARINESCO AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		61 994	59 061
Sum driftsinntekter		61 994	59 061
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 450	8 063
Annen driftskostnad		83 525	127 124
Sum driftskostnader		89 975	135 187
Driftsresultat		-27 981	-76 126
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		6	26
Annen finansinntekt		1 974	1 747
Annen rentekostnad		688	1 468
Annen finanskostnad		0	19 383
Resultat av finansposter		1 292	-19 078
Ordinært resultat før skattekostnad		-26 689	-95 204
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-3 325	-20 302
Ordinært resultat		-23 364	-74 902
Årsresultat	4	-23 364	-74 902
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		23 364	74 902
Sum overføringer		-23 364	-74 902



BALANSE

PENTHOUSE MARINESCO AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	61 900	58 575
Sum immaterielle eiendeler		61 900	58 575
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		2 137 200	2 137 200
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	25 802	32 252
Sum varige driftsmidler	2	2 163 002	2 169 452
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		2 224 902	2 228 027
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		7 965	0
Sum fordringer		7 965	0
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 956	86 508
Sum omløpsmidler		37 920	86 508
Sum eiendeler		2 262 823	2 314 536



BALANSE			
PENTHOUSE MARINESCO AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-195 019	-171 655
Sum opptjent egenkapital	4	-195 019	-171 655
Sum egenkapital	4	-45 019	-21 655
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		32 572	128 358
Sum annen langsiktig gjeld		32 572	128 358
KORTSIKTIG GJELD			
Konserngjeld	5	2 262 674	2 098 569
Annen kortsiktig gjeld	5	12 597	109 264
Sum kortsiktig gjeld		2 275 270	2 207 832
Sum gjeld		2 307 842	2 336 191
Sum egenkapital og gjeld		2 262 823	2 314 536

28.02.2019
Styret i Penthouse Marinesco as

Sigve Eriksen
styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Penthouse Marinesco as pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 500,00	150 000
Sum	100		150 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sydvest Invest as	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0



Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	2 137 200	40 315	2 177 515
Anskaffelseskost 31.12.18	2 137 200	40 315	2 177 515
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18		14 513	14 513
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.18	0	14 513	14 513
Bokført verdi 31.12.18	2 137 200	25 802	2 163 002
Årets ordinære avskrivninger		6 450	6 450
Avskrivningsplan		saldo 20%	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-3 325	-20 302
Skattekostnad ordinært resultat	-3 325	-20 302
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-26 689	-95 204
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-26 690	-95 204
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:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	1	0	0
Sum	1	0	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-281 366	-254 676	26 690
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-281 365	-254 676	26 689
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-61 900	-58 575	3 325



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	150 000	0	0	-171 655	-21 655
Pr 01.01.2018	150 000	0	0	-171 655	-21 655
Årets resultat				-23 364	-23 364
Pr 31.12.2018	150 000	0	0	-195 019	-45 019

Egenkapitalen er tapt, styret anbefaler fortsatt drift.

Note 5 - Konserngjeld /annen kortsiktig gjeld.

Konserngjeld er til morselskap Sydvest Invest as. Annen kortsiktig gjeld er til daglig leder og styreleder Sigve Eriksen .