



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 015 940
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STATHELLE FOTO AS
Forretningsadresse: Gangveien 10
3960 STATHELLE

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: Arvid Egeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2019

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 051 940	3 089 609
Sum inntekter		3 051 940	3 089 609
Kostnader			
Varekostnad		1 478 355	1 455 823
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 068 146	1 032 525
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	24 800	24 800
Annen driftskostnad	4	584 913	545 287
Sum kostnader		3 156 213	3 058 435
Driftsresultat		-104 273	31 174
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		103	53
Sum finansinntekter		103	53
Annen rentekostnad		7 918	5 260
Annen finanskostnad		10 875	10 190
Sum finanskostnader		18 793	15 450
Netto finans		-18 690	-15 397
Ordinært resultat før skattekostnad		-122 963	15 777
Skattekostnad på ordinært resultat	13		8 528
Ordinært resultat etter skattekostnad		-122 963	7 249
Årsresultat		-122 963	7 249
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	
Annen egenkapital		-222 963	7 249
Sum overføringer og disponeringer		-122 963	7 249



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5		24 800
Sum varige driftsmidler			24 800
Sum anleggsmidler		0	24 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	12	754 541	779 490
Sum varer		754 541	779 490
Fordringer			
Kundefordringer	6	25 557	40 016
Sum fordringer		25 557	40 016
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	300 871	319 041
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		300 871	319 041
Sum omløpsmidler		1 080 969	1 138 547
SUM EIENDELER		1 080 969	1 163 347
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	133 441	356 403
Sum opptjent egenkapital		133 441	356 403
Sum egenkapital		233 441	456 403
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	125 044	189 511
Sum annen langsiktig gjeld		125 044	189 511
Sum langsiktig gjeld		125 044	189 511
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		394 493	246 055
Betalbar skatt	13		8 528
Skyldige offentlige avgifter		141 537	165 493
Annen kortsiktig gjeld		186 453	97 356
Sum kortsiktig gjeld		722 484	517 433
Sum gjeld		847 528	706 944
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 080 969	1 163 347



Årsregnskap for 2018

**STATHELLE FOTO AS
3960 STATHELLE**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2018 STATHELLE FOTO AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 051 940	3 089 609
Sum driftsinntekter		3 051 940	3 089 609
Varekostnad		(1 478 355)	(1 455 823)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(1 068 146)	(1 032 525)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(24 800)	(24 800)
Annen driftskostnad	4	(584 913)	(545 287)
Sum driftskostnader		(3 156 213)	(3 058 435)
Driftsresultat		(104 273)	31 174
Annen renteinntekt		103	53
Sum finansinntekter		103	53
Annen rentekostnad		(7 918)	(5 260)
Annen finanskostnad		(10 875)	(10 190)
Sum finanskostnader		(18 793)	(15 450)
Netto finans		(18 690)	(15 397)
Ordinært resultat før skattekostnad		(122 963)	15 777
Skattekostnad på ordinært resultat	13	0	(8 528)
Ordinært resultat		(122 963)	7 249
Arsresultat		(122 963)	7 249
Overføringer			
Tilleggsutbytte		100 000	0
Annen egenkapital		(222 963)	7 249
Sum		(122 963)	7 249



Balanse pr. 31. desember 2018
STATHELLE FOTO AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	14	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	0	24 800
Sum varige driftsmidler		0	24 800
Sum anleggsmidler		0	24 800
Omløpsmidler			
Varer	12	754 541	779 490
Sum varer		754 541	779 490
Fordringer			
Kundefordringer	6	25 557	40 016
Sum fordringer		25 557	40 016
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	300 871	319 041
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		300 871	319 041
Sum omløpsmidler		1 080 969	1 138 547
Sum eiendeler		1 080 969	1 163 347



Balanse pr. 31. desember 2018
STATHELLE FOTO AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	133 441	356 403
Sum opptjent egenkapital		133 441	356 403
Sum egenkapital		233 441	456 403
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	125 044	189 511
Sum annen langsiktig gjeld		125 044	189 511
Sum langsiktig gjeld		125 044	189 511
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		394 493	246 055
Betalbar skatt	13	0	8 528
Skyldige offentlige avgifter		141 537	165 493
Annen kortsiktig gjeld		186 453	97 356
Sum kortsiktig gjeld		722 484	517 433
Sum gjeld		847 528	706 944
Sum egenkapital og gjeld		1 080 969	1 163 347

Bamble
30. april 2019

June Aakre-Thunold
Styrets leder

Tuls Aakre-Thunold
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2018

STHELLE FOTO AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk 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.

Forørig 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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	906 023	876 814
Arbeidsgiveravgift	131 675	127 513
Pensjonskostnader	23 563	22 800
Andre relaterte ytelser	6 884	5 397
Sum	1 068 146	1 032 525

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	494 760	
Annen godtgjørelse	4 319	

Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	139 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	139 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(114 200)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(139 000)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	0
Årets avskrivninger	(24 800)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	25 557	40 016
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	25 557	40 016



Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 24 138. Skyldig skattetrekk er kr 23 988.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Thunold, Truls Aakre	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Thunold, Truls Aakre	100

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	356 403	456 403
Tilleggsutbytte		(100 000)	(100 000)
Årets resultat		(122 963)	(122 963)
Egenkapital 31.12.2018	100 000	133 441	233 441

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	125 044	189 511
Sum	125 044	189 511
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	754 541	779 490
Sum	754 541	779 490

Selskapet har stilt bankgaranti overfor leverandør med kr 75 000.



Note 13 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(122 963)	15 777
+/- Permanente forskjeller	6 033	6 066
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	15 912	13 690
Årets skattegrunnlag	(101 018)	35 533
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%		8 528
Sum		8 528
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	8 528
Betalbar skatt i skattekostnad		8 528
Betalbar skatt i balansen	0	8 528

Note 14 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(19 642)	(35 554)	15 912
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(101 018)	101 018
Netto forskjeller	(19 642)	(136 572)	116 930
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	19 642	136 572	(116 930)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18, basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 30 046