



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 504 856
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TONES VARESENTER AS
Forretningsadresse: Strandgata 31
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Tone Evy Mathiassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 284 547	4 469 599
Sum inntekter		4 284 547	4 469 599
Kostnader			
Varekostnad		2 074 213	2 225 519
Lønnskostnad	1	1 182 867	1 124 394
Avskrivning på varige driftsmidler	2	58 485	58 485
Annen driftskostnad		1 023 171	990 431
Sum kostnader		4 338 736	4 398 829
Driftsresultat		-54 189	70 770
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	265
Annen finansinntekt			1 181
Sum finansinntekter		34	1 446
Annen rentekostnad		131 118	132 219
Sum finanskostnader		131 118	132 219
Netto finans		-131 084	-130 773
Ordinært resultat før skattekostnad		-185 273	-60 003
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-42 642	-14 769
Ordinært resultat etter skattekostnad		-142 631	-45 234
Årsresultat		-142 631	-45 234
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-142 631	-45 234
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-142 372	
Overføringer annen egenkapital		-259	-45 234
Sum overføringer og disponeringer		-142 631	-45 234



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		41 918	
Sum immaterielle eiendeler		41 918	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	356 625	415 111
Sum varige driftsmidler		356 625	415 111
Sum anleggsmidler		398 543	415 111
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	1 695 574	1 735 339
Sum varer		1 695 574	1 735 339
Fordringer			
Kundefordringer		108 048	40 855
Andre kortsiktige fordringer		31 986	47 461
Sum fordringer		140 034	88 316
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	35 512	313 439
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		35 512	313 439
Sum omløpsmidler		1 871 120	2 137 094
SUM EIENDELER		2 269 663	2 552 205
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		259
Udekket tap		142 372	
Sum opptjent egenkapital		-142 372	259
Sum egenkapital		-112 372	30 259
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		724
Sum avsetninger for forpliktelser			724
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 345 845	1 535 841
Øvrig langsiktig gjeld		57 261	154 550
Sum annen langsiktig gjeld		1 403 106	1 690 391
Sum langsiktig gjeld		1 403 106	1 691 115
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		327 029	
Leverandørgjeld		387 228	560 505
Skyldig offentlige avgifter		139 246	144 783
Annen kortsiktig gjeld		125 426	125 542
Sum kortsiktig gjeld		978 929	830 831
Sum gjeld		2 382 036	2 521 946
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 269 663	2 552 205



**Årsregnskap 2017
for
Tones Varesenter AS**

Organisasjonsnr. 914504856

Utarbeidet av:

Regnskapssentralen AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Strandgata 31
8400 SORTLAND
Organisasjonsnr. 980388921



Tones Varecenter AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 284 547	4 469 599
Sum driftsinntekter		4 284 547	4 469 599
Driftskostnader			
Varekostnad		2 074 213	2 225 519
Lønnskostnad	1	1 182 867	1 124 395
Avskrivning på varige driftsmidler	2	58 485	58 485
Annen driftskostnad		1 023 171	990 431
Sum driftskostnader		4 338 736	4 398 829
DRIFTSRESULTAT		(54 189)	70 770
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		34	265
Annen finansinntekt		0	1 181
Sum finansinntekter		34	1 446
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		131 118	132 219
Sum finanskostnader		131 118	132 219
NETTO FINANSPOSTER		(131 084)	(130 773)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(185 273)	(60 003)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(42 642)	(14 769)
ORDINÆRT RESULTAT		(142 631)	(45 234)
ARSRESULTAT		(142 631)	(45 234)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(259)	(45 234)
Fremføring av udekket tap		(142 372)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(142 631)	(45 234)



Tones Varesenter AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		41 918	0
Sum immaterielle eiendeler		41 918	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	356 625	415 111
SUM ANLEGGSMIDLER		398 543	415 111
OMLØPSMIDLER			
Varer	8	1 695 574	1 735 339
Fordringer			
Kundefordringer		108 048	40 855
Andre kortsiktige fordringer		31 986	47 461
Sum fordringer		140 034	88 316
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	35 512	313 439
SUM OMLØPSMIDLER		1 871 120	2 137 094
SUM EIENDELER		2 269 663	2 552 205
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	259
Udekket tap		(142 372)	0
Sum opptjent egenkapital		(142 372)	259
SUM EGENKAPITAL		(112 372)	30 259
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	724
Sum avsetning for forpliktelser		0	724
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 345 845	1 535 841
Øvrig langsiktig gjeld		57 261	154 550
Sum annen langsiktig gjeld		1 403 106	1 690 391
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 403 106	1 691 115
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		327 029	0
Leverandørgjeld		387 228	560 505
Skyldig offentlige avgifter		139 246	144 783
Annen kortsiktig gjeld		125 426	125 542
SUM KORTSIKTIG GJELD		978 929	830 831
SUM GJELD		2 382 036	2 521 946
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 269 663	2 552 205

Underskrifter , Sortland, 29.05.18

Årsregnskap for Tones Varesenter AS

Organisasjonsnr. 914504856



Tones Varesenter AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
Tone Evy Mathiassen Daglig leder/styreleder			
Monica Mathiassen styremedlem			



Tones Varecenter AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt. Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet gjør oppmerksom på at aksjekapitalen er tapt og har truffet tiltak for å sikre videre drift.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttoförtjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

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 (24 %) 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.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Tones Varecenter AS

Organisasjonsnr. 914504856



Tones Varesenter AS

Noter 2017

	I år	I fjor
Lønn	1 069 870	1 009 360
Arbeidsgiveravgift	56 444	53 438
Pensjonskostnader	34 483	35 039
Andre lønnsrelaterte ytelser	22 070	26 558
Totalt	1 182 867	1 124 395

Lønn daglig leder utgjorde i 2017 kr. 584.400,- og andre godtgjørelser kr. 2400,-.

Selskapet har 3 ansatte.

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsforsikring etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har etablert slik ordning.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	527 352
Anskaffelseskost pr. 31/12	527 352
Akk. av/nedskr. pr 1/1	112 241
+ Ordinære avskrivninger	58 485
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	170 727
Balanseført verdi pr 31/12	356 625
Prosentstøt for ord. avskr.	10-12

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-185 273
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-309
= Inntekt	-185 582

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-724
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-41 918
= Ordinær skattekostnad	-42 642



Tones Varesenter AS

Noter 2017

Skattesats i inntektsåret 24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt 0
= **Betalbar skatt i balansen** 0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	120 371	119 793
+ Utestående fordringer	0	270
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	302 626	117 044
= Grunnlag utsatt skatt	-182 255	3 019
Utsatt skatt	0	724
Negativt grunnlag utsatt skatt	182 255	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	182 255	0
Utsatt skattefordel	41 918	0

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 32 117 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 25 797.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Tone Evy Mathiassen	30 000	100,00 %

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	259	30 259

Noter for Tones Varesenter AS

Organisasjonsnr. 914504856



Tones Varesenter AS

Noter 2017

Anvendt til årsresultat		-142 631	-142 631
Pr 31.12.	30 000	-142 372	-112 372

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 345 845	1 535 841
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	1 695 574	1 735 339
Sum pantsatte eiendeler	1 695 574	1 735 339