



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 515 320
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDY AS
Forretningsadresse: Oberst Rodes vei 68A
1165 OSLO

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: Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2020

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, 02.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 713 616	6 431 677
Annen driftsinntekt		92 570	40 735
Sum inntekter		4 806 186	6 472 412
Kostnader			
Varekostnad		153 515	620 661
Lønnskostnad	3	1 480 307	1 048 358
Avskrivning	5	224 260	240 300
Annen driftskostnad	3	3 582 830	4 816 900
Sum kostnader		5 440 912	6 726 219
Driftsresultat		-634 726	-253 807
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117	10 709
Annen finansinntekt			13 770
Sum finansinntekter		117	24 479
Annen rentekostnad		80 189	57 155
Annen finanskostnad			16 201
Sum finanskostnader		80 189	73 356
Netto finans		-80 072	-48 877
Ordinært resultat før skattekostnad		-714 798	-302 684
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-149 362	-37 935
Ordinært resultat etter skattekostnad		-565 436	-264 749
Årsresultat		-565 436	-264 749
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	15 622	
Overføring til/fra annen egenkapital	6	549 814	264 749
Sum overføringer og disponeringer		565 436	264 749



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	264 870	115 508
Sum immaterielle eiendeler		264 870	115 508
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	5	345 847	635 820
Sum varige driftsmidler		345 847	635 820
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		200 630	109 650
Sum finansielle anleggsmidler		200 630	109 650
Sum anleggsmidler		811 347	860 978
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			384 533
Andre fordringer		388 670	355 952
Sum fordringer		388 670	740 485
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	77 900	515 743
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		77 900	515 743
Sum omløpsmidler		466 570	1 256 228
SUM EIENDELER		1 277 917	2 117 206

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		549 814
Udekket tap	6	15 622	
Sum opptjent egenkapital		-15 622	549 814
Sum egenkapital		84 378	649 814
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		191 556	508 146
Sum annen langsiktig gjeld		191 556	508 146
Sum langsiktig gjeld		191 556	508 146
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-5 901	216 632
Skyldige offentlige avgifter	4	711 620	384 209
Annen kortsiktig gjeld		296 264	358 405
Sum kortsiktig gjeld		1 001 983	959 246
Sum gjeld		1 193 539	1 467 392
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 277 917	2 117 206



Lagerhotellet As

Org.nr: 983 515 320

 Legally signed by
Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
24.02.2020

Årsrapport for 2018

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Lagerhotellet As

Org.nr: 983 515 320

Legally signed by
Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
24.02.2020

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 713 616	6 431 677
Annen driftsinntekt		92 570	40 735
Sum driftsinntekter		<u>4 806 186</u>	<u>6 472 412</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		153 515	620 661
Lønnskostnad	3	1 480 307	1 048 358
Avskrivning	5	224 260	240 300
Annen driftskostnad	3	3 582 830	4 816 900
Sum driftskostnader		<u>5 440 912</u>	<u>6 726 219</u>
Driftsresultat		<u>-634 726</u>	<u>-253 807</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		117	24 479
Annen finanskostnad		80 189	73 356
Netto finansposter		<u>-80 072</u>	<u>-48 877</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-714 798</u>	<u>-302 684</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>-149 362</u>	<u>-37 935</u>
Årsresultat		<u>-565 436</u>	<u>-264 749</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-549 814	-264 749
Udekket tap	6	<u>-15 622</u>	<u>0</u>
Sum disponert		<u>-565 436</u>	<u>-264 749</u>



Lagerhotellet As

Org.nr: 983 515 320

Legally signed by
Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
24.02.2020

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	264 870	115 508
Sum immaterielle eiendeler		<u>264 870</u>	<u>115 508</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	345 847	635 820
Sum varige driftsmidler		<u>345 847</u>	<u>635 820</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		200 630	109 650
Sum finansielle anleggsmidler		<u>200 630</u>	<u>109 650</u>
Sum anleggsmidler		<u>811 347</u>	<u>860 978</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	384 533
Andre fordringer		388 670	355 952
Sum fordringer		<u>388 670</u>	<u>740 485</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	77 899	515 743
Sum omløpsmidler		<u>466 569</u>	<u>1 256 228</u>
Sum eiendeler		<u>1 277 916</u>	<u>2 117 206</u>



Lagerhotellet As

Org.nr: 983 515 320

Legally signed by
Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
24.02.2020

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-15 622	549 814
Sum opptjent egenkapital		-15 622	549 814
Sum egenkapital		84 378	649 814
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		191 556	508 146
Sum annen langsiktig gjeld		191 556	508 146
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		-5 901	216 632
Skyldige offentlige avgifter	4	711 620	384 209
Annen kortsiktig gjeld		296 264	358 405
Sum kortsiktig gjeld		1 001 983	959 246
Sum gjeld		1 193 539	1 467 392
Sum egenkapital og gjeld		1 277 917	2 117 206

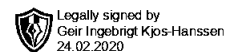
31. desember 2018
Oslo, 17. februar 2020

Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
daglig leder, styreleder



Lagerhotellet As

Org.nr: 983 515 320



Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Yelitza Hidalgo Lama	100	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	1 288 757	894 193
Arbeidsgiveravgift	183 212	127 938
Andre ytelser	8 339	26 227
Sum	<u>1 480 308</u>	<u>1 048 358</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Annen godtgjørelse	Styret 150 000
--------------------	-------------------

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets har



Lagerhotellet As

Org.nr: 983 515 320

Legally signed by
Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
24.02.2020

Noter til regnskapet for 2018

ikke opprettet tilfredsstillende pensjonsordning.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2018	2017
Revisjon	35 140	770 993
Andre tjenester	35 397	36 000

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Bankinnskudd

	2018
Bundne skattetrekksmidler utgjør	66 052

Note 5 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 237 500	2 182 764	3 420 264
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	84 000	84 000
Avgang solgte driftsmidler	0	-149 713	-149 713
Anskaffelseskost 31.12.	1 237 500	2 117 051	3 354 551
Akk.avskrivning 31.12.	-1 237 500	-1 771 204	-3 008 704
Balanseført pr. 31.12.	0	345 847	345 847
Årets avskrivninger	0	-224 260	-224 260

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	549 814	649 814
Årsresultat	0	-565 436	-565 436
Egenkapital 31.12.2018	100 000	-15 622	84 378

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2018	2017
Endring utsatt skatt	-149 362	-37 935



Lagerhotellet As

Org.nr: 983 515 320

Legally signed by
Geir Ingebrigt Kjos-Hanssen
24.02.2020

Noter til regnskapet for 2018

Årets totale skattekostnad	-149 362	-37 935
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-714 798	-302 684
Permanente forskjeller	13 055	0
Endring i midlertidige forskjeller	255 377	0
Årets skattegrunnlag	-446 366	-302 684
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Driftsmidler inkl goodwill	-347 012	-310 499
Utestående fordringer	-234 864	-16 000
Sum	-581 876	-326 499
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-622 077	-175 711
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 203 953	-502 210
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor)	-264 870	-115 508



Trygg Revisjon AS
Statsautorisert revisor
Medlem av Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Lagerhotellet AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Lagerhotellet AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 565.436,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Adresse

Kvitsteinvegen 32, 7027 Trondheim
E-post: trygve.bjerkeset@outlook.com

Telefon
482 59 987

Foretaksnr: 821 761 522



Trygg Revisjon AS
Statsautorisert revisor
Medlem av Den Norske Revisorforening

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 31. juli 2019, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder. Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Selskapet har heller ikke etablert tilfredsstillende innskuddspensjonsordning Selskapets årsregnskap er avgitt etter fristen for avleggelse av årsregnskap.

Trondheim, 25. februar 2020

Trygg Revisjon AS

Trygve Bjerkeset
statsautorisert revisor

Adresse

Kvitsteinvegen 32, 7027 Trondheim
E-post: trygve.bjerkeset@outlook.com

Telefon

482 59 987

Foretaksnr: 821 761 522