



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 963 599
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPONVIKA VERTSHUS AS
Forretningsadresse: Strandveien 25
1794 SPONVIKA

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: Haakon Selmer-Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 549 693	1 496 857
Sum inntekter		1 549 693	1 496 857
Kostnader			
Varekostnad		714 671	572 185
Lønnskostnad	1	387 554	447 670
Annen driftskostnad	1	435 523	583 628
Sum kostnader		1 537 748	1 603 483
Driftsresultat		11 944	-106 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		213	105
Sum finansinntekter		213	105
Annen rentekostnad		8 630	4 756
Sum finanskostnader		8 630	4 756
Netto finans		-8 418	-4 651
Ordinært resultat før skattekostnad		3 526	-111 276
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 526	-111 276
Årsresultat		3 526	-111 276
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 526	-111 276
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		3 526	-111 276
Sum overføringer og disponeringer		3 526	-111 276



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	18 252	188 141
Sum finansielle anleggsmidler		18 252	188 141
Sum anleggsmidler		18 252	188 141
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		36 045	54 257
Andre kortsiktige fordringer		53 413	
Sum fordringer		89 458	54 257
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	101 347	134 459
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		101 347	134 459
Sum omløpsmidler		190 805	188 716
SUM EIENDELER		209 056	376 857
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	44 953	41 426



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		44 953	41 426
Sum egenkapital		74 953	71 426
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 769	151 737
Skyldig offentlige avgifter		42 582	116 852
Annen kortsiktig gjeld		45 752	36 841
Sum kortsiktig gjeld		134 104	305 431
Sum gjeld		134 104	305 431
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		209 056	376 857



**Årsregnskap 2018
for
Sponvika Vertshus AS**

Organisasjonsnr. 916963599

Utarbeidet av:

GP Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Os Allé 13
1777 HALDEN



Organisasjonsnr. 982508029



Sponvika Vertshus AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 549 693	1 496 857
Sum driftsinntekter		1 549 693	1 496 857
Driftskostnader			
Varekostnad		714 671	572 185
Lønnskostnad	1	387 554	447 670
Annen driftskostnad	1	435 523	583 628
Sum driftskostnader		1 537 748	1 603 483
DRIFTSRESULTAT		11 944	(106 626)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		213	105
Sum finansinntekter		213	105
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 630	4 756
Sum finanskostnader		8 630	4 756
NETTO FINANSPOSTER		(8 418)	(4 651)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 526	(111 276)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		3 526	(111 276)
ARSRESULTAT		3 526	(111 276)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		3 526	(111 276)
SUM OVERF. OG DISP.		3 526	(111 276)



Sponvika Vertshus AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap	3	18 252	188 141
Sum finansielle anleggsmidler		18 252	188 141
SUM ANLEGGSMIDLER		18 252	188 141
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		36 045	54 257
Andre kortsiktige fordringer		53 413	0
Sum fordringer		89 458	54 257
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	101 347	134 459
SUM OMLØPSMIDLER		190 805	188 716
SUM EIENDELER		209 057	376 857
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	44 953	41 426
Sum opptjent egenkapital		44 953	41 426
SUM EGENKAPITAL		74 953	71 426
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		45 769	151 737
Skyldig offentlige avgifter		42 582	116 852
Annen kortsiktig gjeld		45 752	36 841
SUM KORTSIKTIG GJELD		134 104	305 431
SUM GJELD		134 104	305 431
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		209 057	376 857

Halden 25.06.19

Haakon Selmer-Olsen
Styreleder



Sponvika Vertshus AS

Noter 2018

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Sponvika Vertshus AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	339 661	390 411
Arbeidsgiveravgift	47 892	56 717
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	542
Totalt	387 554	447 670

Ytelser til ledende personer og revisor	0	0
---	---	---

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket oppfyller kravene til fravalg av revisor og dette er valgt.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	107 587	111 147
= Grunnlag utsatt skatt	-107 587	-111 147
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	107 587	111 147
= Grunnlag utsatt skattefordel	107 587	111 147
Utsatt skattefordel	23 669	25 564
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	107 587	111 148
Ikke bokført utsatt skattefordel	23 669	25 564
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 3 - Lån til tilknyttet selskap

	I år	I fjor
Sponvika Vertshus NUF	18 252	188 141



Sponvika Vertshus AS

Noter 2018

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 14 033 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 39 766.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 300, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjeklasse og en aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Haakon Selmer-Olsen	100

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/styreleder	100

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	41 426	71 426
Tilført fra årsresultat		3 526	3 526
Pr 31.12.	30 000	44 953	74 953




Sponvika Vertshus AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap	3	18 252	188 141
Sum finansielle anleggsmidler		18 252	188 141
SUM ANLEGGSMIDLER		18 252	188 141
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		36 045	54 257
Andre kortsiktige fordringer		53 413	0
Sum fordringer		89 458	54 257
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	101 347	134 459
SUM OMLØPSMIDLER		190 805	188 716
SUM EIENDELER		209 057	376 857
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	44 953	41 426
Sum opptjent egenkapital		44 953	41 426
SUM EGENKAPITAL		74 953	71 426
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		45 769	151 737
Skyldig offentlige avgifter		42 582	116 852
Annen kortsiktig gjeld		45 752	36 841
SUM KORTSIKTIG GJELD		134 104	305 431
SUM GJELD		134 104	305 431
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		209 057	376 857

Halden 25.06.19


Haakon Selmer-Olsen
Styreleder