



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 045 068
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARKITEKTKONTORET KNOFFSGATE 16 AS
Forretningsadresse: Grønland 57
3045 DRAMMEN

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: Solveig Karen Rønneberg Hauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 724 673	5 444 795
Sum inntekter		5 724 673	5 444 795
Kostnader			
Lønnskostnad	2	4 029 900	3 925 477
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	9 086	2 272
Annen driftskostnad	2	1 181 018	1 213 845
Sum kostnader		5 220 004	5 141 594
Driftsresultat		504 669	303 201
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 474	1 412
Sum finansinntekter		1 474	1 412
Netto finans		1 474	1 412
Ordinært resultat før skattekostnad	8	506 143	304 613
Skattekostnad på ordinært resultat	8		
Ordinært resultat etter skattekostnad		506 143	304 613
Årsresultat	5	506 143	304 613
Årsresultat etter minoritetsinteresser		506 143	304 613
Totalresultat		506 143	304 613
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		506 143	304 613
Sum overføringer og disponeringer		506 143	304 613



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7	34 072	43 158
Sum varige driftsmidler		34 072	43 158
Sum anleggsmidler		34 072	43 158
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 011 685	1 273 410
Andre fordringer	3	78 369	80 294
Sum fordringer		1 090 054	1 353 704
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 319 114	741 887
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 319 114	741 887
Sum omløpsmidler		2 409 168	2 095 591
SUM EIENDELER		2 443 240	2 138 749
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 215 667	709 525



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		1 215 667	709 525
Sum egenkapital	5	1 315 667	809 525
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 820	131 004
Betalbar skatt	8		
Skyldige offentlige avgifter		437 468	611 938
Annen kortsiktig gjeld	3	595 285	586 283
Sum kortsiktig gjeld		1 127 573	1 329 224
Sum gjeld		1 127 573	1 329 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 443 240	2 138 749



Årsregnskap 2018

Arkitektkontoret Knoffsgate 16 AS

Organisasjonsnr: 981 045 068



Resultatregnskap
Arkitektkontoret Knoffsgate 16 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		5 602 860	5 304 275
Leieinntekter		121 813	140 520
Sum driftsinntekter		5 724 673	5 444 795
Lønnskostnad	2	4 029 900	3 925 477
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	9 086	2 272
Annen driftskostnad	2	1 181 018	1 213 845
Sum driftskostnader		5 220 004	5 141 594
Driftsresultat		504 669	303 201
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 474	1 412
Resultat av finansposter		1 474	1 412
Ordinært resultat før skattekostnad	8	506 143	304 613
Skattekostnad på ordinært resultat	8	0	0
Årsresultat	5	506 143	304 613
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		506 143	304 613
Sum overføringer		506 143	304 613



Balanse

Arkitektkontoret Knoffsgate 16 AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	34 072	43 158
Sum varige driftsmidler		<u>34 072</u>	<u>43 158</u>
Sum anleggsmidler		<u>34 072</u>	<u>43 158</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3	1 011 685	1 273 410
Andre kortsiktige fordringer	3	78 369	80 294
Sum fordringer		<u>1 090 054</u>	<u>1 353 704</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 319 114	741 887
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>1 319 114</u>	<u>741 887</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 409 168</u>	<u>2 095 591</u>
Sum eiendeler		<u>2 443 240</u>	<u>2 138 749</u>




Balanse

Arkitektkontoret Knoffsgate 16 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		1 215 667	709 525
Sum opptjent egenkapital		<u>1 215 667</u>	<u>709 525</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 315 667</u>	<u>809 525</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		94 820	131 004
Skyldig offentlige avgifter		437 468	611 938
Annen kortsiktig gjeld	3	595 285	586 283
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 127 573</u>	<u>1 329 224</u>
Sum gjeld		<u>1 127 573</u>	<u>1 329 224</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 443 240</u>	<u>2 138 749</u>

Drammen, 27.06.2019

Styret i Arkitektkontoret Knoffsgate 16 AS


Solveig Karen Rønneberg Hauge
styreleder


Morten Sand
styremedlem



Noter til regnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Tjenester inntektsføres i takt med ytelsen. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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 antatt virkelig verdi.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

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 for de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 (23) % 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 nettoført.



Noter til regnskapet 2018

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lønninger	3 416 709	3 313 360
Arbeidsgiveravgift	492 559	481 288
Pensjonskostnader	76 646	82 828
Andre ytelser	43 986	48 000
Sum	4 029 900	3 925 477

Gjennomsnittlig antall årsverk	5,5	5,5
--------------------------------	-----	-----

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Styre</u>
Lønn	1 457 183
Pensjonsutgifter	0
Styrehonorar	0
Annen godtgjørelse	0
Sum	1 457 183

Selskapet har ikke registrert daglig leder.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon fra og med 2017.

Note 3 Spesifikasjon av fordringer og gjeld / pantstillelser og garantier

Fordringer som forfaller mer enn ett år etter balansedagen:

Selskapet har ikke fordringer som forfaller mer enn ett år etter balansedagen.

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:

Selskapet har ikke gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet er innvilget kassekreditt på kr. 200 000,- med sikkerhet i fordringer, som har bokført verdi kr. 1 011 685. Kassekreditt er ubenyttet i 2018.



Noter til regnskapet 2018

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	1	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel i prosent
JØB Takst og Eiendom AS	23 750	23,75
Bjørn Pettersen	23 750	23,75
Solveig K. Hauge	23 750	23,75
Morten Sand	23 750	23,75
Jorunn C. Nussdorfer	5 000	5,00
Sum	100 000	100,00

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Solveig K. Hauge	styreleder	23 750
Morten Sand	styremedlem	23 750

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2018	100 000	0	709 525	809 525
Årets resultat			506 143	506 143
Pr 31.12.2018	0	100 000	0	1 215 667

Note 6 Bankinnskudd

	2018	2017
Bundne skattetrekkmidler	119 639	192 503
Depositum husleie	213 487	212 319



Noter til regnskapet 2018

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	86 521	86 521
= Anskaffelseskost 31.12.18	86 521	86 521
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	52 449	52 449
= Bokført verdi 31.12.18	34 072	34 072
Årets ordinære avskrivninger	9 086	9 086
Økonomisk levetid	3-5 år	
Endringer i avskrivningsplan	Nei	
Avskrivningssats	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



Noter til regnskapet 2018

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	506 143	304 613
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	49 705	19 299
Anvendelse av fremførbart underskudd	-555 848	-323 912
Skattepliktig inntekt	0	0
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	6 350	3 554	-2 795
Fordringer	-142 500	-90 000	52 500
Sum	-136 150	-86 446	49 705
Akkumulert fremførbart underskudd	-28 225	-584 072	-555 848
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-164 375	-670 518	-506 143
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-36 163	-154 219	-118 057

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.