



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 111 224
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE NOTE AS
Forretningsadresse: Peter Grøns gate 2B
3210 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Aketo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 23.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 066 337	3 799 143
Sum inntekter		4 066 337	3 799 143
Kostnader			
Varekostnad		1 708 963	1 390 026
Lønnskostnad	3	1 029 348	924 211
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	8 800	8 800
Annen driftskostnad		1 485 439	1 979 396
Sum kostnader		4 232 550	4 302 432
Driftsresultat		-166 213	-503 289
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	14
Sum finansinntekter		16	14
Annen rentekostnad			3 300
Sum finanskostnader			3 300
Netto finans		16	-3 286
Ordinært resultat før skattekostnad		-166 197	-506 576
Skattekostnad på ordinært resultat	5		12 317
Ordinært resultat etter skattekostnad		-166 197	-518 893
Årsresultat	7	-166 197	-518 893
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-166 197	-518 893
Totalresultat		-166 197	-518 893
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-166 197	-518 893
Sum overføringer og disponeringer		-166 197	-518 893



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		23 753	32 553
Sum varige driftsmidler	4	23 753	32 553
Sum anleggsmidler		23 753	32 553
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		57 950	225 381
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		53 786	29 267
Sum fordringer		53 786	29 267
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	96 788	53 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		96 788	53 649
Sum omløpsmidler		208 524	308 297
SUM EIENDELER		232 277	340 850
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		
Udekket tap		727 073	560 876
Sum opptjent egenkapital		-727 073	-560 876
Sum egenkapital	7, 8	-697 073	-530 876
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		586 015	626 109
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		130 079	46 022
Annen kortsiktig gjeld		213 256	199 594
Sum kortsiktig gjeld		929 349	871 726
Sum gjeld		929 349	871 726
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		232 277	340 850



 Legally signed by
Siv Anita Nilsen
05.10.2020

 Legally signed by
Jan Martin Nilsen
06.10.2020

Årsregnskap 2019

The Note AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 919 111 224



Legally signed by
Siv Anita Nilsen
05.10.2020

Legally signed by
Jan Martin Nilsen
06.10.2020

Resultatregnskap

The Note AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2019	2018
Salgsinntekt		4 066 337	3 799 143
Sum driftsinntekter		<u>4 066 337</u>	<u>3 799 143</u>
Varekostnad		1 708 963	1 390 026
Lønnskostnad	3	1 029 348	924 211
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	8 800	8 800
Annen driftskostnad		1 485 439	1 979 396
Sum driftskostnader		<u>4 232 550</u>	<u>4 302 432</u>
Driftsresultat		<u>-166 213</u>	<u>-503 289</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		16	14
Annen rentekostnad		0	3 300
Resultat av finansposter		<u>16</u>	<u>-3 286</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-166 197	-506 576
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	12 317
Årsresultat	7	<u>-166 197</u>	<u>-518 893</u>
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		166 197	518 893
Sum overføringer		<u>-166 197</u>	<u>-518 893</u>



Legally signed by
Siv Anita Nilsen
05.10.2020

Legally signed by
Jan Martin Nilsen
06.10.2020

Balanse The Note AS

EIENDELER	NOTE	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		23 753	32 553
Sum varige driftsmidler	4	<u>23 753</u>	<u>32 553</u>
Sum anleggsmidler		<u>23 753</u>	<u>32 553</u>
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		57 950	225 381
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		53 786	29 267
Sum fordringer		<u>53 786</u>	<u>29 267</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	96 788	53 649
Sum omløpsmidler		<u>208 524</u>	<u>308 297</u>
Sum eiendeler		<u>232 277</u>	<u>340 850</u>



Legally signed by
Siw Anita Nilsen
05.10.2020

Legally signed by
Jan Martin Nilsen
06.10.2020

Balanse The Note AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-727 073	-560 876
Sum opptjent egenkapital		<u>-727 073</u>	<u>-560 876</u>
Sum egenkapital	7, 8	<u>-697 073</u>	<u>-530 876</u>
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		586 015	626 109
Skyldig offentlige avgifter		130 079	46 022
Annen kortsiktig gjeld		213 256	199 594
Sum kortsiktig gjeld		<u>929 349</u>	<u>871 726</u>
Sum gjeld		<u>929 349</u>	<u>871 726</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>232 277</u>	<u>340 850</u>

Sandefjord, 31.08.2020
Styret i The Note AS

Jan Martin Nilsen
Styreleder

Siw Anita Nilsen
Daglig leder



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 av de enkelte fordringene.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 2 349.



Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Legally signed by
Siv Anita Nilsen
05.10.2020

Legally signed by
Jan Martin Nilsen
06.10.2020

<i>Lønnskostnader</i>	2019	2018
Lønninger	845 329	805 543
Arbeidsgiveravgift	144 477	113 582
Andre ytelser	39 542	5 086
Sum	1 029 348	924 211

Selskapet har i 2019 sysselsatt tre årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Pr. 31.12.2019 tilfredsstiller ikke selskapet kravene i denne lov.

<i>Ytelser til ledende personer</i>	<i>Daglig leder</i>
Lønn	116 953
Sum	116 953

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 4 Anleggsmidler

	<i>Driftsløsøre, inventar ol.</i>	<i>Sum</i>
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	44 253	44 253
= Anskaffelseskost 31.12.19	44 253	44 253
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	20 500	20 500
= Bokført verdi 31.12.19	23 753	23 753
Årets ordinære avskrivninger	8 800	8 800
Økonomisk levetid	5 år	



Note 5 Skatt

Legally signed by
Siv Anita Nilsen
05.10.2020

Legally signed by
Jan Martin Nilsen
06.10.2020

<i>Årets skattekostnad</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	12 317
Skattekostnad ordinært resultat	0	12 317
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-166 197	-506 576
Permanente forskjeller	0	1 084
Endring i midlertidige forskjeller	2 396	1 720
Skattepliktig inntekt	-163 801	-503 772
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:


	<i>2019</i>	<i>2018</i>	<i>Endring</i>
Varige driftsmidler	1 096	4 231	3 136
Fordringer	739	0	-739
Sum	1 835	4 231	2 396
Akkumulert fremførbart underskudd	-727 076	-563 275	163 801
Grunnlag for utsatt skattefordel	-725 241	-559 044	166 197
Utsatt skattefordel (22 %)	-159 553	-122 990	36 563

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



Note 6 Aksjonærer

 Legally signed by
Siv Anita Nilsen
05.10.2020

 Legally signed by
Jan Martin Nilsen
06.10.2020

Aksjekapitalen i The Note AS pr. 31.12 består av:

	<i>Antall</i>	<i>Pålydende</i>	<i>Bokført</i>
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000
Sum	1 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<i>Ordinære</i>	<i>Eierandel</i>
Jan Martin Nilsen	1 000	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

<i>Navn</i>	<i>Verv</i>	<i>Ordinære</i>
Jan Martin Nilsen	Styreleder	1 000

Note 7 Egenkapital

	<i>Aksjekapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum egenkapital</i>
Per 01.01.2019	30 000	-560 876	-530 876
Årets resultat	0	-166 197	-166 197
Pr 31.12.2019	30 000	-727 073	-697 073

Note 8 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt per 31.12.2019. Selskapets likviditet er utfordrende, og ledelsen arbeider med tiltak for å forbedre situasjonen ved å redusere kostnadene og øke inntektene.

Ved avleggelsen av regnskapet er det stor usikkerhet i norsk økonomi grunnet Covid-19. Styret ser at situasjonen kan endre seg raskt i tiden fremover.

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det av styret at forutsetninger om fortsatt drift er til stede, og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.