



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 534 593
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS
Forretningsadresse: Fjellseter
6230 SYKKYLVEN

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: Tore Styrkar Utgård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2020

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 507 846	1 563 002
Sum inntekter		1 507 846	1 563 002
Kostnader			
Varekostnad		725 339	711 319
Lønnskostnad	2	657 090	407 757
Annen driftskostnad	2	204 680	306 078
Sum kostnader		1 587 109	1 425 155
Driftsresultat		-79 263	137 847
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-34	1 073
Sum finansinntekter		-34	1 073
Annen rentekostnad		363	139
Sum finanskostnader		363	139
Netto finans		-397	934
Ordinært resultat før skattekostnad		-79 661	138 781
Skattekostnad på ordinært resultat	3		27 459
Ordinært resultat etter skattekostnad		-79 661	111 322
Årsresultat	7	-79 661	111 322
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-79 661	111 322
Totalresultat		-79 661	111 322
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			19 594
Avsatt til annen egenkapital			91 728
Overført fra annen egenkapital		-79 661	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-79 661	111 322



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	76 803	65 881
Fordringer			
Kundefordringer		69 336	90 456
Andre kortsiktige fordringer	8	35 551	64 473
Sum fordringer		104 887	154 929
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	25 238	171 265
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 238	171 265
Sum omløpsmidler		206 928	392 076
SUM EIENDELER		206 928	392 076
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 030	30 030
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 030	30 030
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		12 067	91 728
Sum opptjent egenkapital		12 067	91 728



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	7	42 097	121 758
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4		11 025
Sum annen langsiktig gjeld			11 025
Sum langsiktig gjeld		0	11 025
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		126 298	89 460
Betalbar skatt	3		27 459
Skyldig offentlige avgifter			116 260
Annen kortsiktig gjeld		38 532	26 114
Sum kortsiktig gjeld		164 830	259 293
Sum gjeld		164 830	270 318
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		206 928	392 076



Årsregnskap 2019

Sykkylven Friluftsenters Drift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 998 534 593



RESULTATREGNSKAP

SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 507 846	1 563 002
Sum driftsinntekter		1 507 846	1 563 002
Varekostnad		725 339	711 319
Lønnskostnad	2	657 090	407 757
Annen driftskostnad	2	204 680	306 078
Sum driftskostnader		1 587 109	1 425 155
Driftsresultat		-79 263	137 847
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		-34	1 073
Annen rentekostnad		363	139
Resultat av finansposter		-397	934
Ordinært resultat før skattekostnad		-79 661	138 781
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	27 459
Ordinært resultat		-79 661	111 322
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-79 661	111 322
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	19 594
Avsatt til annen egenkapital		0	91 728
Overført fra annen egenkapital		79 661	0
Sum overføringer		-79 661	111 322



BALANSE

SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1	76 803	65 881
FORDRINGER			
Kundefordringer		69 336	90 456
Andre kortsiktige fordringer	8	35 551	64 473
Sum fordringer		104 887	154 929
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	25 238	171 265
Sum omløpsmidler		206 928	392 076
Sum eiendeler		206 928	392 076



BALANSE

SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 030	30 030
Sum innskutt egenkapital		30 030	30 030
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		12 067	91 728
Sum opptjent egenkapital		12 067	91 728
Sum egenkapital	7	42 097	121 758
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	11 025
Sum annen langsiktig gjeld		0	11 025
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		126 298	89 460
Betalbar skatt	3	0	27 459
Skyldig offentlige avgifter		0	116 260
Annen kortsiktig gjeld		38 532	26 114
Sum kortsiktig gjeld		164 830	259 293
Sum gjeld		164 830	270 318
Sum egenkapital og gjeld		206 928	392 076

Sykkylven, 29.06.2020
Styret i Sykkylven Friluftssenter Drift AS

Tore Styrkar Utgård
styreleder

Egil Ulvestad
styremedlem

Arnt Tore Røe
styremedlem



SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS

998 534 593

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Covid-19

Driften ble stengt fra 13.mars etter pålegg fra Sykkylven Kommune.

I forhold til gj.snitt for de to foregående år medførte dette en omsetningssvikt på 82% (kr 440.000.-).

Denne perioden er høgsesong for selskapet som normalt står for 30-40% av total omsetning.

Morselskapet vil tilføre nødvendig likviditet. Dette sammen med permittering av ansatte og andre tiltak vil sikre fortsatt drift.

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

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	583 539	358 033
Arbeidsgiveravgift	73 551	49 724
Sum	657 090	407 757

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

REVISOR

Selskapet har fravalgt revisor.

SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS

SIDE 5



SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS

998 534 593

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	27 459
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	27 459
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-79 661	138 781
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-19 394
Skattepliktig inntekt	-79 660	119 387
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	27 459
Sum betalbar skatt i balansen	0	27 459

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-79 660	0	79 660
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	79 661	0	-79 661
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Annen langsiktig gjeld

Gjeld til Sykkylven Friluftssenter SA kr 0,-

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0,-
Skyldig skattetrekk pr 31.12.2019 kr 0,-



SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS

998 534 593

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SYKKYLVEN FRILUFTSENTER DRIFT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	130	231,00	30 030
Sum	130		30 030

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
SYKKYLVEN FRILUFTSENTER SA	130	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	130	100,0	100,0

Note 7 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2018	30 030	0	91 728	121 758
Pr. 01.01.2019	30 030	0	91 728	121 758
Årets resultat		0	-79 661	-79 661
Pr. 31.12.2019	30 030	0	12 067	42 097

Note 8 Bankinnskudd

Lån til ansatt utgjør kr 28 780,-
Er tilbakebetalt i starten av 2020