



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 527 447
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDVEST BOOKING AS
Forretningsadresse: c/o Bjørn Michelsen
Karihola 6
6515 KRISTIANSUND N

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: Bjørn Micelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 929 573	
Annen driftsinntekt		252 496	
Sum inntekter		4 182 069	0
Kostnader			
Varekostnad		209 944	10 000
Lønnskostnad		7 560	
Annen driftskostnad	1	5 124 519	
Sum kostnader		5 342 023	10 000
Driftsresultat		-1 159 954	-10 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	4
Sum finansinntekter		6	4
Annen rentekostnad		141 345	2 177
Sum finanskostnader		141 345	2 177
Netto finans		-141 339	-2 173
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 301 293	-12 173
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 301 293	-12 173
Årsresultat		-1 301 293	-12 173
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 301 293	-12 173
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 301 293	-12 173
Sum overføringer og disponeringer		-1 301 293	-12 173



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		84 963	
Sum fordringer		84 963	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		145 072	12 257
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		145 072	12 257
Sum omløpsmidler		230 035	12 257
SUM EIENDELER		230 035	12 257
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			-12 173
Udekket tap		1 303 466	
Sum opptjent egenkapital		-1 303 466	-12 173
Sum egenkapital		-1 279 036	12 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 100 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 100 000	
Sum langsiktig gjeld		1 100 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	326 662	
Skyldig offentlige avgifter		935	
Annen kortsiktig gjeld		81 475	
Sum kortsiktig gjeld		409 072	
Sum gjeld		1 509 072	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		230 035	12 257



Nordvest Booking AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

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.

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og har valgt bort revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Nordvest Booking AS

Organisasjonsnr. 919527447



Nordvest Booking AS

Noter 2018

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 301 293
+ Permanente og andre forskjeller	187 914
+ Endring i midlertidige forskjeller	-1 699
= Inntekt	-1 115 079

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	I år
Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen	
Gjeld til kredittinstitusjoner	0

Note 4 - Leverandørgjeld

Selskapet har inngått nedbetalingsavtale med sine kreditorer som medførte at 30% ble avskrevet, 30% oppgjort og resterende 40% vil bli gjort opp dersom nytt arrangement gir økonomisk grunnlag for det.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Lars Erik Grødal	15 000	50,00 %
Bjørn Erik Michelsen	15 000	50,00 %



Nordvest Booking AS

Noter 2018

Note 6 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-17 743	12 257
Anvendt til årsresultat		-1 301 293	-1 301 293
Andre transaksjoner:	0	10 000	10 000
Pr 31.12.	30 000	-1 309 036	-1 279 036

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	1 699	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 115 079	0
= Grunnlag utsatt skatt	-1 113 380	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 113 380	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 113 380	0
Utsatt skattefordel	244 943	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 113 380	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	244 943	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 8 - Fortsatt drift

Hele egenkapitalen er tapt og selskapet har et udekket tap på vel 1,3 mill. Finansieringen av dette er gjort ved lån fra bankforbindelsen Sparebank1 Nordvest samt fra leverandører gjennom egen akkordavtale. Selskapets styre mener det er realistisk å ta igjen det tapte gjennom fremtidige kulturarrangement.



Nordvest Booking AS

Resultatregnskap

	Note	2018	jun 17-des 17
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 929 573	0
Annen driftsinntekt		252 496	0
Sum driftsinntekter		4 182 069	0
Driftskostnader			
Varekostnad		209 944	10 000
Lønnskostnad		7 560	0
Annen driftskostnad	1	5 124 519	0
Sum driftskostnader		5 342 023	10 000
DRIFTSRESULTAT		(1 159 954)	(10 000)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6	4
Sum finansinntekter		6	4
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		141 345	2 177
Sum finanskostnader		141 345	2 177
NETTO FINANSPOSTER		(141 339)	(2 173)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 301 293)	(12 173)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(1 301 293)	(12 173)
Sum årsresultat		(1 301 293)	(12 173)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(1 301 293)	(12 173)
SUM OVERF. OG DISP.		(1 301 293)	(12 173)



Nordvest Booking AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		84 963	0
Sum fordringer		84 963	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		145 072	12 257
SUM OMLØPSMIDLER		230 035	12 257
SUM EIENDELER		230 035	12 257
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	(12 173)
Udekket tap		(1 303 466)	0
Sum opptjent egenkapital		(1 303 466)	(12 173)
SUM EGENKAPITAL		(1 279 036)	12 257
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 100 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 100 000	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 100 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	4	326 662	0
Skyldig offentlige avgifter		935	0
Annen kortsiktig gjeld		81 475	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		409 072	0
SUM GJELD		1 509 072	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		230 035	12 257

Kristiansund, 31.12.2018 / 22.07.2019

Bjørn Michelsen
styrelederLars Erik Grødahl
styremedlemKjell Otto Hoel
styremedlem



**Årsregnskap 2018
for
Nordvest Booking AS**

Organisasjonsnr. 919527447