



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 210 974
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PASNINGSVEGGEN AS
Forretningsadresse: Solheimsvegen 20
2613 LILLEHAMMER

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: Thomas L Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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		156 177	
Annen driftsinntekt		199 000	159 000
Sum inntekter		355 177	159 000
Kostnader			
Varekostnad		25 000	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	2 427	
Annen driftskostnad		673 327	285 183
Sum kostnader		700 753	285 183
Driftsresultat		-345 576	-126 183
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29	43
Sum finansinntekter		29	43
Annen rentekostnad		8 719	
Annen finanskostnad		1 338	
Sum finanskostnader		10 057	
Netto finans		-10 028	43
Ordinært resultat før skattekostnad		-355 604	-126 140
Ordinært resultat etter skattekostnad		-355 604	-126 140
Årsresultat		-355 604	-126 140
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-355 604	-126 140
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-355 604	-126 140
Sum overføringer og disponeringer		-355 604	-126 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	33 973	
Sum varige driftsmidler		33 973	
Sum anleggsmidler		33 973	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			19 916
Sum fordringer			19 916
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			306 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			306 997
Sum omløpsmidler		0	326 913
SUM EIENDELER		33 973	326 913
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3		-10 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	19 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	481 744	126 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		-481 744	-126 140
Sum egenkapital		-451 744	-106 710
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		342 673	303 200
Sum annen langsiktig gjeld		342 673	303 200
Sum langsiktig gjeld		342 673	303 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-53 313	119 853
Skyldig offentlige avgifter		-3 911	
Annen kortsiktig gjeld		200 267	10 570
Sum kortsiktig gjeld		143 043	130 423
Sum gjeld		485 717	433 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 973	326 913



Pasningsveggen 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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

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.



Pasningsveggen AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	36 400
Anskaffelseskost pr. 31/12	36 400
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	2 427
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 427
Balanseført verdi pr 31/12	33 973
Prosentats for ord. avskr.	20-20

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-355 604
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-4 853
= Inntekt	-360 457

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



Pasningsveggen AS

Noter 2018

Note 3 - Udekket tap

	selskapskapital	Aksjekapital / egenkapital	AnnensSum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-136 710	-106 710
Anvendt til årsresultat	0	-355 604	-355 604
Andre transaksjoner:	0	10 570	10 570
Pr 31.12.	30 000	-481 744	-451 744

Note 4 - Selskapskapital

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

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

Navn	Antall	Eierandel
Geir Johnny Berg	600	60,00 %
Jan Frode Stiansen	400	40,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	600	60,00 %
Medlemmer av styret	1 000	100,00 %



Pasningsveggen AS

Resultatregnskap

	Note	2018	jun 17-des 17
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		156 177	0
Annen driftsinntekt		199 000	159 000
Sum driftsinntekter		355 177	159 000
Driftskostnader			
Varekostnad		25 000	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	2 427	0
Annen driftskostnad		673 327	285 183
Sum driftskostnader		700 753	285 183
DRIFTSRESULTAT		(345 576)	(126 183)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		29	43
Sum finansinntekter		29	43
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 719	0
Annen finanskostnad		1 338	0
Sum finanskostnader		10 057	0
NETTO FINANSPOSTER		(10 028)	43
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(355 604)	(126 140)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(355 604)	(126 140)
ÅRSRESULTAT		(355 604)	(126 140)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3	(355 604)	(126 140)
SUM OVERF. OG DISP.		(355 604)	(126 140)



Pasningsveggen AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	33 973	0
Sum varige driftsmidler		33 973	0
SUM ANLEGGSMIDLER		33 973	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	19 916
Sum fordringer		0	19 916
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	306 997
SUM OMLØPSMIDLER		0	326 913
SUM EIENDELER		33 973	326 913



Pasningsveggen AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	0	(10 570)
Sum innskutt egenkapital		30 000	19 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(481 744)	(126 140)
Sum opptjent egenkapital		(481 744)	(126 140)
SUM EGENKAPITAL		(451 744)	(106 710)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		342 673	303 200
Sum annen langsiktig gjeld		342 673	303 200
SUM LANGSIKTIG GJELD		342 673	303 200
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(53 313)	119 853
Skyldig offentlige avgifter		(3 911)	0
Annen kortsiktig gjeld		200 267	10 570
SUM KORTSIKTIG GJELD		143 043	130 423
SUM GJELD		485 717	433 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 973	326 913

Lillehammer 30.6.2019

Geir Johnny Berg
Styreleder

Jan Frode Stiansen
Styremedlem