



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 791 813
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BODØ STASJONENE AS
Forretningsadresse: Stormyrveien 1
8008 BODØ

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: Rosita Jannie Sperstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2019

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, 23.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 218 401	23 003 418
Annen driftsinntekt		2 437 087	2 582 491
Sum inntekter		25 655 487	25 585 909
Kostnader			
Varekostnad		11 204 342	11 817 654
Lønnskostnad	1	7 618 486	7 432 598
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 641	5 639
Annen driftskostnad	1	6 906 941	6 732 540
Sum kostnader		25 765 409	25 988 431
Driftsresultat		-109 922	-402 522
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		763	1 315
Annen finansinntekt		7 621	1 926
Sum finansinntekter		8 384	3 241
Annen rentekostnad		3 604	5 242
Annen finanskostnad		16 327	63
Sum finanskostnader		19 931	5 305
Netto finans		-11 547	-2 064
Ordinært resultat før skattekostnad		-121 469	-404 586
Ordinært resultat etter skattekostnad		-121 469	-404 586
Årsresultat		-121 469	-404 586
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-121 469	-404 586
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-121 469	-128 663
Overføringer annen egenkapital			-275 923



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-121 469	-404 586



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	190 121	23 361
Sum varige driftsmidler		190 121	23 361
Sum anleggsmidler		190 121	23 361
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	1 826 600	1 493 700
Sum varer		1 826 600	1 493 700
Fordringer			
Kundefordringer		12 201	3 168
Andre kortsiktige fordringer		93 404	27 772
Sum fordringer		105 604	30 940
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 333 576	1 836 658
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 333 576	1 836 658
Sum omløpsmidler		3 265 781	3 361 298
SUM EIENDELER		3 455 901	3 384 659
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	250 132	128 663
Sum opptjent egenkapital		-250 132	-128 663
Sum egenkapital		49 868	171 337
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	205 025	
Sum annen langsiktig gjeld		205 025	
Sum langsiktig gjeld		205 025	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 541 104	1 672 052
Skyldig offentlige avgifter		439 579	444 485
Annen kortsiktig gjeld		1 220 324	1 096 786
Sum kortsiktig gjeld		3 201 008	3 213 322
Sum gjeld		3 406 033	3 213 322
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 455 901	3 384 659



**Årsregnskap 2018
for
Bodø Stasjonene AS**

Organisasjonsnr. 917791813



Bodø Stasjonene AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		23 218 401	23 003 418
Annen driftsinntekt		2 437 087	2 582 491
Sum driftsinntekter		25 655 487	25 585 909
Driftskostnader			
Varekostnad		11 204 342	11 817 654
Lønnskostnad	1	7 618 486	7 432 598
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 641	5 639
Annen driftskostnad	1	6 906 941	6 732 540
Sum driftskostnader		25 765 409	25 988 431
DRIFTSRESULTAT		(109 922)	(402 522)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		763	1 315
Annen finansinntekt		7 621	1 926
Sum finansinntekter		8 384	3 241
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 604	5 242
Annen finanskostnad		16 327	63
Sum finanskostnader		19 931	5 305
NETTO FINANSPOSTER		(11 547)	(2 064)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(121 469)	(404 586)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(121 469)	(404 586)
ÅRSRESULTAT		(121 469)	(404 586)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(275 923)
Fremføring av udekket tap		(121 469)	(128 663)
SUM OVERF. OG DISP.		(121 469)	(404 586)



Bodø Stasjonene AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	190 121	23 361
Sum varige driftsmidler		190 121	23 361
SUM ANLEGGSMIDLER		190 121	23 361
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	1 826 600	1 493 700
Fordringer			
Kundefordringer		12 201	3 168
Andre kortsiktige fordringer		93 404	27 772
Sum fordringer		105 604	30 940
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 333 576	1 836 658
SUM OMLØPSMIDLER		3 265 781	3 361 298
SUM EIENDELER		3 455 901	3 384 659
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(250 132)	(128 663)
Sum opptjent egenkapital		(250 132)	(128 663)
SUM EGENKAPITAL		49 868	171 337
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	205 025	0
Sum annen langsiktig gjeld		205 025	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		205 025	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	5	1 541 104	1 672 052
Skyldig offentlige avgifter		439 579	444 485
Annen kortsiktig gjeld		1 220 324	1 096 786
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 201 008	3 213 322
SUM GJELD		3 406 033	3 213 322
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 455 901	3 384 659

BODØ, 25.03.2019

Rosita Jannie Sperstad
Styrets-/daglig lederRune Kristoffer Sperstad
StyremedlemPeter Nils Sperstad
Styremedlem



Bodø Stasjonene AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

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.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til anskaffelseskost etter elektronisk telling.

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.



Bodø Stasjonene AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 19 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon (OTP) for sine ansatte, jf. otpl. § 1.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	6 525 539	6 422 585
Arbeidsgiveravgift	543 755	548 458
Pensjonskostnader	221 308	197 267
Andre lønnsrelaterte ytelser	327 883	264 287
Totalt	7 618 486	7 432 598

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (inkl. andre AGA-pliktige ytelser)	893 903
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	34 300
Annen bistand	4 500
Samlet honorar til revisor	38 800

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler**Avskrivningstablå****Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1/1	29 000
+ Tilgang	202 400
Anskaffelseskost pr. 31/12	231 400
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 639
+ Ordinære avskrivninger	35 641
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	41 279
Balansført verdi pr 31/12	190 121
Prosentstatts for ord. avskr.	33-33



Bodø Stasjonene AS

Noter 2018**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skattefordel**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	9 641	161
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	510 373	386 283
= Grunnlag utsatt skattefordel	500 733	386 122
Utsatt skattefordel	110 161	92 669
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	500 733	386 121
Ikke bokført utsatt skattefordel	110 161	92 669
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Andel av gjeldsposter som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.2018 kr 0 og pr 31.12.2017 kr 0.

Pantsettelse	2018	2017
Gjeld sikret med pant (bokførte verdier)	205 025	0
Pantsatte eiendeler (bokførte verdier):		
Varelager	1 826 600	1 493 700
Driftstilbehør	190 121	23 361
Sum pantsatte eiendeler	2 016 721	1 517 061
Pålydende pantsettelse		
ST1 Norge AS	1 000 000	1 000 000
DNB Bank ASA	1 000 000	0

Noter for Bodø Stasjonene AS

Organisasjonsnr. 917791813



Bodø Stasjonene AS

Noter 2018

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne midler

	2018	2017
Skattetrekkinnskudd	357 262	373 454

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Rosita Jannie Sperstad	300	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	300	100,00 %
Medlemmer av styret	300	100,00 %

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	-128 663	171 337
Anvendt til årsresultat		-121 469	-121 469
Pr 31.12.	300 000	-250 132	49 868

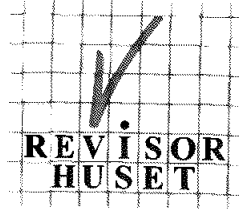
Selskapets aksjekapital er delvis tapt. Styret har iverksatt konkrete tiltak for å bedre selskapets soliditet, spesielt rettet mot effektivisering og reduksjon av personalkostnadene. Det forventes at disse tiltakene vil ha umiddelbar effekt. Som følge av den svake egenkapitalsituasjonen er det vesentlig usikkerhet om fortsatt drift. Likevel er årsregnskapet avlagt under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetningen er til stede.



Statsautoriserte * /
Registrerte revisorer

Kai-Magnar Killingmo
Torbjørn Olsen
Edvard Christiansen
Joakim Ellis *

Medlemmer av
Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i

Bodø Stasjonene AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Bodø Stasjonene AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 121 469. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 8 at selskapet har pådratt seg et akkumulert tap på 250 132 pr 31.12.2018. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 8, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Revisorhuset AS

Godkjent revisjonsselskap

Adresse.

Schwensensgt. 5
0170 Oslo

Telefon.

+47-23203100 / 22692450
Epost:
post@revisorhuset.no

Telefaks

Foretaks-/revisornummer

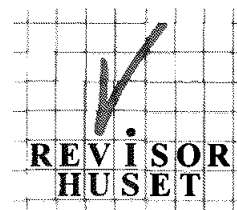
987 610 859

Internett:

<http://www.revisorhuset.no/>

Medlem av:
Den norske Revisorforening





Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 25. mars 2019
Revisorhuset AS

Kai-Magnar Killingmo