



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 681 150  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KOFFERTEN AS  
Forretningsadresse: Notenesgata 10  
6002 ÅLESUND

### 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: Gilles Arild Gillesen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2019

### 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, 19.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		341 475	402 734
<b>Sum inntekter</b>		<b>341 475</b>	<b>402 734</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	66 300	118 300
Annen driftskostnad	4	295 488	1 523 043
<b>Sum kostnader</b>		<b>361 788</b>	<b>1 641 343</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-20 313</b>	<b>-1 238 608</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		511	821
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>511</b>	<b>821</b>
Annen rentekostnad		43 104	121 925
Annen finanskostnad		1 168	680
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>44 272</b>	<b>122 605</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-43 762</b>	<b>-121 784</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-64 075</b>	<b>-1 360 392</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-2 521	-314 920
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-61 554</b>	<b>-1 045 472</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-61 554</b>	<b>-1 045 472</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-61 554</b>	<b>-1 045 472</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-61 554</b>	<b>-1 045 472</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-61 554	-880 583
Overføringer til/fra annen egenkapital			-164 889



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sum overføringer og disponeringer		-61 554	-1 045 472



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	268 746	266 225
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>268 746</b>	<b>266 225</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	2 808 776	2 875 076
Maskiner og anlegg	6		
Skip, rigger, fly og lignende	6		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>6</b>	<b>2 808 776</b>	<b>2 875 076</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 077 522</b>	<b>3 141 301</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			354 948
Andre fordringer		62 105	9 052
<b>Sum fordringer</b>	<b>2</b>	<b>62 105</b>	<b>364 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		899 491	649 115
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>899 491</b>	<b>649 115</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>961 596</b>	<b>1 013 115</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 039 119</b>	<b>4 154 417</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Selskapskapital	5	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		942 137	880 583
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-942 137</b>	<b>-880 583</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-842 137</b>	<b>-780 583</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 061 360	1 134 558
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 812 874	3 793 002
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 874 235</b>	<b>4 927 559</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 874 235</b>	<b>4 927 559</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 325	2 980
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		3 696	4 461
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 021</b>	<b>7 440</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 881 256</b>	<b>4 935 000</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 039 119</b>	<b>4 154 417</b>



# Årsregnskap 2018

## Kofferten AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 997 681 150



## Resultatregnskap

### Kofferten AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Salgsinntekt		341 475	402 734
Sum driftsinntekter		<u>341 475</u>	<u>402 734</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	66 300	118 300
Annen driftskostnad	4	295 488	1 523 043
Sum driftskostnader		<u>361 788</u>	<u>1 641 343</u>
Driftsresultat		<u>-20 313</u>	<u>-1 238 608</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		511	821
Annen rentekostnad		43 104	121 925
Annen finanskostnad		1 168	680
Resultat av finansposter		<u>-43 762</u>	<u>-121 784</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-64 075	-1 360 392
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-2 521	-314 920
Ordinært resultat		<u>-61 554</u>	<u>-1 045 472</u>
Årsresultat		<u>-61 554</u>	<u>-1 045 472</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		61 554	880 583
Overført fra annen egenkapital		0	164 889
Sum overføringer		<u>-61 554</u>	<u>-1 045 472</u>



## Balanse

### Kofferten AS

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	268 746	266 225
Sum immaterielle eiendeler		<u>268 746</u>	<u>266 225</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	2 808 776	2 875 076
Sum varige driftsmidler	6	<u>2 808 776</u>	<u>2 875 076</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 077 522</u>	<u>3 141 301</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	354 948
Andre kortsiktige fordringer		62 105	9 052
Sum fordringer	2	<u>62 105</u>	<u>364 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		899 491	649 115
Sum omløpsmidler		<u>961 596</u>	<u>1 013 115</u>
Sum eiendeler		<u>4 039 119</u>	<u>4 154 417</u>

**Balanse**

## Kofferten AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-942 137	-880 583
Sum opptjent egenkapital		<u>-942 137</u>	<u>-880 583</u>
Sum egenkapital		<u>-842 137</u>	<u>-780 583</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 061 360	1 134 558
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 812 874	3 793 002
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 874 235</u>	<u>4 927 559</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 325	2 980
Annen kortsiktig gjeld		3 696	4 461
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 021</u>	<u>7 440</u>
Sum gjeld		<u>4 881 256</u>	<u>4 935 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 039 119</u>	<u>4 154 417</u>

Ålesund  
Styret i Kofferten AS

\_\_\_\_\_  
Gilles Arild Gillesen  
styreleder



## KOFFERTEN AS

---

### Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og etter reglene for små foretak.

#### **Driftsinntekter og kostnader**

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### **Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### **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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### **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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### Note 2 Vurdering av fordringer

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.



## KOFFERTEN AS

### Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-2 521	-314 920
Skattekostnad ordinært resultat	<b>-2 521</b>	<b>-314 920</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-64 075	-1 360 392
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-296 223	1 218 200
Skattepliktig inntekt	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-264 161	-335 662	-71 501
Fordringer	0	-150 242	-150 242
Gevinst – og tapskonto	-297 924	-372 404	-74 480
Sum	<b>-562 085</b>	<b>-858 308</b>	<b>-296 223</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-659 488	-299 190	360 298
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<b>-1 221 573</b>	<b>-1 157 499</b>	<b>64 075</b>
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	<b>-268 746</b>	<b>-266 225</b>	<b>2 521</b>

### Note 4 Lønnskostnader

Funksjonen som daglig leder utøves av enestyret. I 2018 er det ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

#### **Revisor**

Selskapet har fravalgt revisjon og har ingen revisjonskostnader.



## KOFFERTEN AS

### Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Kofferten AS pr. 31.12.18 består av 100 aksjer pålydende kr 1000,- og er 100% eid av Gillesen Overseas & Co AS.

### Note 6 Anleggsmidler

	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	3 321 246	165 959	3 487 205
= Anskaffelseskost 31.12.18	<b>3 321 246</b>	<b>165 959</b>	<b>3 487 205</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	512 469	165 959	678 428
= Bokført verdi 31.12.18	<b>2 808 777</b>	<b>0</b>	<b>2 808 777</b>
Årets ordinære avskrivninger	66 300		66 300
Økonomisk levetid	50 år	5 år	

### Note nr. 7 – Mellomværende med selskap i samme konsern

<b>Foretak i samme konsern</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lån fra Gillesen Overseas & Co AS	3 812 874	3 793 002

### Note 8 Pantstillelser

Pantstillet gjeld utgjør pr. 31.12.2018 kr. 1 061 360,-. Av denne gjelder forfaller ca. kr. 695 000,- mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjelden er selskapet bygning med kr. 2 808 776,-.