



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 478 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PAPAHOPTROMSØ AS
Forretningsadresse: Storgata 59
9008 TROMSØ

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: Edgars Vilcans
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2019

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		174 507	
Sum inntekter		174 507	
Kostnader			
Varekostnad		150 933	
Lønnskostnad	1	260	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 797	
Annen driftskostnad	1	100 928	
Sum kostnader		254 917	
Driftsresultat		-80 410	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	
Sum finansinntekter		2	
Annen rentekostnad		14 858	
Annen finanskostnad		3 381	
Sum finanskostnader		18 238	
Netto finans		-18 237	
Ordinært resultat før skattekostnad		-98 647	0
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-98 647	0
Årsresultat	4	-98 647	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-98 647	
Totalresultat		-98 647	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-98 647	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-98 647	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		88 055	
Sum varige driftsmidler	3, 7	88 055	
Sum anleggsmidler		88 055	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	336 566	
Fordringer			
Andre fordringer		119 674	
Sum fordringer		119 674	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	21 459	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 459	
Sum omløpsmidler		477 699	0
SUM EIENDELER		565 754	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		98 647	
Sum opptjent egenkapital		-98 647	
Sum egenkapital	4, 8	-74 217	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	387 300	
Leverandørgjeld		216 953	
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld	1	35 718	
Sum kortsiktig gjeld		639 971	
Sum gjeld		639 971	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		565 754	0



Årsregnskap 2018

Papahop Tromsø AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 478 569



Resultatregnskap		
Papahop Tromsø AS		
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	23.08-31.12.2018
Salgsinntekt		174 507
Sum driftsinntekter		174 507
Varekostnad		150 933
Lønnskostnad	1	260
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 797
Annen driftskostnad	1	100 928
Sum driftskostnader		254 917
Driftsresultat		-80 410
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		2
Annen rentekostnad		14 858
Annen finanskostnad		3 381
Resultat av finansposter		-18 237
Ordinært resultat før skattekostnad		-98 647
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0
Ordinært resultat		-98 647
Årsresultat	4	-98 647
Overføringer		
Overført til udekket tap		98 647
Sum overføringer		-98 647



Balanse		
Papahop Tromsø AS		
Eiendeler	Note	2018
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		88 055
Sum varige driftsmidler	3,7	88 055
Sum anleggsmidler		88 055
Omløpsmidler		
Lager av varer og annen beholdning	7	336 566
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer		119 674
Sum fordringer		119 674
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	21 459
Sum omløpsmidler		477 699
Sum eiendeler		565 754



Balanse		
Papahop Tromsø AS		
Egenkapital og gjeld	Note	2018
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	6	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430
Opptjent egenkapital		
Udekket tap		-98 647
Sum opptjent egenkapital		-98 647
Sum egenkapital	4, 8	-74 217
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	387 300
Leverandørgjeld		216 953
Annen kortsiktig gjeld	1	35 718
Sum kortsiktig gjeld		639 971
Sum gjeld		639 971
Sum egenkapital og gjeld		565 754
Tromsø, 23.06.2019 Styret i Papahop Tromsø AS		
 Edgars Vilcans styreleder/daglig leder		
Papahop Tromsø AS		Side 4



Regnskapsprinsipper

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

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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

Lønnskostnader	2018	2017
Andre ytelser	260	0
Sum	260	0

Siden oppstarten på høsten 2018 har selskapet hatt 1 person sysselsatt.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har heller ikke opprettet en slik avtale.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Daglig leder har kr 7 584 tilgode av selskapet pr 31.12.2018.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 Bankinnskudd

Bundne midler utgjør kr 0.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	90 852	90 852
= Anskaffelseskost 31.12.18	90 852	90 852
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	2 797	2 797
= Bokført verdi 31.12.18	88 055	88 055
Årets ordinære avskrivninger	2 797	2 797
Økonomisk levetid	5 år	

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse av selskap	30 000	-5 570	0	24 430
Årets resultat			-98 647	-98 647
Pr. 31.12.2018	30 000	-5 570	-98 647	-74 217



Note 5 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-98 647	0
Permanente forskjeller	-5 570	0
Endring i midlertidige forskjeller	-15 373	0
Skattepliktig inntekt	-119 590	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Variante driftsmidler	15 373	0	-15 373
Sum	15 373	0	-15 373
Akkumulert fremførbart underskudd	-119 590	0	119 590
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	104 217	0	-104 217
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Papahop Tromsø AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Edgars Vilcans	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Edgars Vilcans	styreleder/daglig leder	100

Note 7 Kassekreditt og pantstillelser

Selskapet har en kassekreditt med kredittramme på kr 500.000.
Det er trukket kr 387 300 av kredittrammen pr 31.12.2018.

Långiver har tinglyst pant i varelager inntil kr 1 mill og driftstilbehør inntil kr 250.000.
I tillegg har eier stilt personlig sikkerhet for lånet.

Note 8 Fortsatt drift

Selskapet ble stiftet høsten 2018 og har som forventet hatt en del oppstartskostnader samtidig som det tar tid å opparbeide seg en kundekrets. Som følge av det har selskapet et underskudd i oppstartsåret 2018 og en negativ egenkapital pr 31.12.2018. Eier har som følge av dette ikke tatt ut lønn og stilt sikkerhet for kassekreditt for å sikre videre drift.