



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 799 864
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIX MOTE AS
Forretningsadresse: Strandgata 21
9600 HAMMERFEST

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: Monica Strømme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2019

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
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 965 182	1 958 704
Sum inntekter		1 965 182	1 958 704
Kostnader			
Varekostnad		1 310 775	1 323 658
Lønnskostnad	1, 2, 3	714 726	627 445
Annen driftskostnad	4	349 745	421 085
Sum kostnader		2 375 247	2 372 188
Driftsresultat		-410 065	-413 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	1
Sum finansinntekter		3	1
Annen rentekostnad		36 753	67 105
Sum finanskostnader		36 753	67 105
Netto finans		-36 750	-67 104
Ordinært resultat før skattekostnad	5, 6	-446 815	-480 589
Ordinært resultat etter skattekostnad		-446 815	-480 589
Årsresultat		-446 815	-480 589
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-446 815	-480 574
Sum overføringer og disponeringer		-446 815	-480 574



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 422 307	1 373 199
Sum varer		1 422 307	1 373 199
Fordringer			
Andre fordringer		223 811	85 960
Sum fordringer		223 811	85 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	18 372	13 726
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 372	13 726
Sum omløpsmidler		1 664 490	1 472 885
SUM EIENDELER		1 664 490	1 472 885
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	2 185 972	1 739 156
Sum opptjent egenkapital		-2 185 972	-1 739 156



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	12	-1 785 972	-1 339 156
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13	2 015 481	1 964 183
Sum annen langsiktig gjeld		2 015 481	1 964 183
Sum langsiktig gjeld		2 015 481	1 964 183
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		925 565	655 685
Skyldige offentlige avgifter		91 050	94 349
Annen kortsiktig gjeld		418 366	97 824
Sum kortsiktig gjeld		1 434 981	847 858
Sum gjeld		3 450 462	2 812 041
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 664 490	1 472 885



Noter 2018 Mix Mote AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018. Selskapet har omklassifisert noe lån fra kortsiktig til langsiktig, da det er uklart når det kan gjøres opp.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	706 820	618 942
Pensjonskostnader	4 040	(1 650)
Andre relaterte ytelser	3 866	10 152
Sum	714 726	627 445

Foretaket har sysselsatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon



Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	528 960

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(446 815)	
Årets skattegrunnlag	(446 815)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 013 981)	(3 460 796)	446 815
Netto forskjeller	(3 013 981)	(3 460 796)	446 815
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 013 981	3 460 796	(446 815)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 761 375

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 1. Skyldig skattetrekk er kr 32 384.

Dette skyldes at selskapet har timelønnende og at banken stenger tidligere på årets siste arbeidsdag, og at man ikke får registrert inn skattetrekket i tide.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 400 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 400 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
------------------	---------------	-----------



Monica Strømme	400	100,00%
Sum	400	100,00%

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Monica Strømme	400

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	400 000	(1 739 156)	(1 339 156)
Årets resultat		(446 815)	(446 815)
Egenkapital 31.12.2018	400 000	(2 185 972)	(1 785 972)

Note 12 - Usikkerhet om fortsatt drift

Usikkerhet om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning. Selskapets hovedkreditor er selskapets eier, og det har vært underskudd i noen år. Selskapets eier har tilført selskapet driftskapital og således sørget for at løpende kostnader har blitt dekket inn.

Note 13 - Øvrig langsiktig gjeld

Dette er gjeld til aksjonær og er ikke renteberegnet.