



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 891 408
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZOO-1 MOLDE AS
Forretningsadresse: Moldegårdsvegen 5
6415 MOLDE

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: Berit Falla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2019

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, 01.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 272 775	48 000
Annen driftsinntekt			2 154
Sum inntekter		5 272 775	50 154
Kostnader			
Varekostnad		3 148 421	
Lønnskostnad	4, 5, 6	911 358	4 000
Annen driftskostnad	1	931 131	7 699
Sum kostnader		4 990 910	11 699
Driftsresultat		281 865	38 455
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30	26
Sum finansinntekter		30	26
Annen rentekostnad		200	226
Sum finanskostnader		200	226
Netto finans		-171	-200
Ordinært resultat før skattekostnad		281 694	38 256
Skattekostnad på ordinært resultat		22 326	
Ordinært resultat etter skattekostnad		259 368	38 256
Årsresultat		259 368	38 256
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			2 810
Annen egenkapital		259 368	35 446
Sum overføringer og disponeringer		259 368	38 256



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	12	25 000	
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	
Sum anleggsmidler		25 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		895 060	
Sum varer		895 060	
Fordringer			
Andre fordringer		350 024	
Sum fordringer		350 024	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	98 680	67 446
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		98 680	67 446
Sum omløpsmidler		1 343 765	67 446
SUM EIENDELER		1 368 765	67 446
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	7, 8, 9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	294 813	35 446
Sum opptjent egenkapital		294 813	35 446
Sum egenkapital	10	324 813	65 446
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		787 027	
Betalbar skatt		22 326	
Skyldige offentlige avgifter		158 745	2 000
Annen kortsiktig gjeld		75 853	
Sum kortsiktig gjeld		1 043 952	2 000
Sum gjeld		1 043 952	2 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 368 765	67 446



Noter 2018 ZOO-1 MOLDE AS

Regnskapsprinsipper

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

Årsregnskapet er satt om med forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	281 694	38 256
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(35 319)	(44 149)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(149 304)	
Årets skattegrunnlag	97 071	(5 893)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	22 326	
Sum	22 326	
Skattekostnad i resultatregnskapet	22 326	0
Betalbar skatt i skattekostnad	22 326	
Betalbar skatt i balansen	22 326	0

Note 3 - 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
Anleggsmidler	(176 596)	(141 277)	(35 319)
Skattemessig fremførbart underskudd	(149 304)	0	(149 304)
Netto forskjeller	(325 900)	(141 277)	(184 623)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	325 900	141 277	184 623
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 31 081

Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	773 819	
Arbeidsgiveravgift	110 787	
Pensjonskostnader	11 902	
Andre relaterte ytelser	14 851	4 000
Sum	911 358	4 000

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 5 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer		
Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.



Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

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

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Falla, Berit	50	50,00%
ZOO-1 GOL AS	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Berit Falla	50

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	35 446	65 446
Årets resultat		259 368	259 368
Egenkapital 31.12.2018	30 000	294 813	324 813

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 25 915. Skyldig skattetrekk er kr 25 915.

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Spesifikasjon

	Ansatte
Art	Lån
Rentesats	0
Avdragsplan	Trekk i 2019
Sikkerhet	Ingen
Balansført lånebeløp pr.	25 000