



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 350 475
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZEPPELIN MOTE AS
Forretningsadresse: Rådhusveien 22
4640 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Anne Lise Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 11.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 564 986	2 484 130
Sum inntekter		2 564 986	2 484 130
Kostnader			
Varekostnad		1 420 998	1 428 779
Lønnskostnad	1, 2	607 225	616 145
Annen driftskostnad		389 929	431 111
Sum kostnader		2 418 152	2 476 035
Driftsresultat		146 834	8 095
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	4
Annen finansinntekt		2 143	1 768
Sum finansinntekter		2 149	1 772
Annen rentekostnad		15 270	27 071
Annen finanskostnad		3 884	4 595
Sum finanskostnader		19 153	31 665
Netto finans		-17 004	-29 894
Ordinært resultat før skattekostnad		129 830	-21 799
Skattekostnad på ordinært resultat	3	28 563	-862
Ordinært resultat etter skattekostnad		101 267	-20 937
Årsresultat		101 267	-20 937
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		101 267	-20 937
Sum overføringer og disponeringer		101 267	-20 937



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		60 314	88 877
Sum immaterielle eiendeler		60 314	88 877
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		450	450
Sum finansielle anleggsmidler		450	450
Sum anleggsmidler		60 764	89 327
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 061 905	1 127 357
Sum varer		1 061 905	1 127 357
Fordringer			
Andre fordringer		19 112	8 714
Sum fordringer		19 112	8 714
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		32 503	16 764
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 503	16 764
Sum omløpsmidler		1 113 520	1 152 834
SUM EIENDELER		1 174 284	1 242 161
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	387 622	286 355
Sum opptjent egenkapital		387 622	286 355
Sum egenkapital	7	487 622	386 355
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 729	45 903
Sum annen langsiktig gjeld		11 729	45 903
Sum langsiktig gjeld		11 729	45 903
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		148 552	223 035
Leverandørgjeld		122 937	197 186
Skyldige offentlige avgifter		143 965	94 315
Annen kortsiktig gjeld		259 480	295 367
Sum kortsiktig gjeld		674 933	809 904
Sum gjeld		686 662	855 807
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 174 284	1 242 161



Noter 2019 Zeppelin 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.

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.

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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	532 187	538 310
Arbeidsgiveravgift	75 038	75 902
Andre relaterte ytelser		1 934
Sum	607 225	616 145

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	168610	0
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	129 830	(21 799)
+/- Permanente forskjeller		486
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(3 263)	(4 079)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(126 567)	
Årets skattegrunnlag	0	(25 392)
+/- Endring i utsatt skatt	28 563	(862)
Skattekostnad i resultatregnskapet	28 563	(862)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(16 317)	(13 054)	(3 263)
Skattemessig fremførbart underskudd	(387 669)	(261 102)	(126 567)
Sum midlertidige forskjeller	(403 986)	(274 156)	(129 830)
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	(88 877)	(60 314)	(28 563)

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

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

Note 6 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Olsen, Anne Lise Flaa	50	50,00%
Olsen, Arild Klemet	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 7 - Egenkapital



	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	286 355	386 355
Årets resultat		101 267	101 267
Egenkapital 31.12.2019	100 000	387 622	487 622