



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 983 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØBLIA HALDEN AS
Forretningsadresse: Svinesundparken 3B
1788 HALDEN

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: Henning Kleven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2019

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 652 480	14 649 052
Annen driftsinntekt		800	96 275
Sum inntekter		15 653 280	14 745 327
Kostnader			
Varekostnad		8 738 588	8 216 295
Lønnskostnad	1	1 876 031	1 999 284
Avskrivning på varige driftsmidler	2	157 404	157 405
Annen driftskostnad		4 702 038	4 245 778
Sum kostnader		15 474 062	14 618 763
Driftsresultat		179 218	126 565
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 420	1 121
Annen finansinntekt		14 579	7 263
Sum finansinntekter		15 999	8 384
Annen rentekostnad		25 291	546
Annen finanskostnad		58 231	71 129
Sum finanskostnader		83 522	71 675
Netto finans		-67 523	-63 290
Ordinært resultat før skattekostnad		111 695	63 274
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	-217 763	-111 075
Ordinært resultat etter skattekostnad		329 458	174 349
Årsresultat		329 458	174 349
Årsresultat etter minoritetsinteresser		329 458	174 349
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-861 158	-125 254



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer annen innskutt egenkapital		861 158	
Overføringer annen egenkapital		329 458	299 603
Sum overføringer og disponeringer		329 458	174 349



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,10	766 068	923 472
Sum varige driftsmidler		766 068	923 472
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		1 483	1 483
Sum finansielle anleggsmidler		1 483	1 483
Sum anleggsmidler		767 551	924 954
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	10	6 028 456	5 676 039
Sum varer		6 028 456	5 676 039
Fordringer			
Kundefordringer		170 065	105 886
Andre fordringer		167 504	129 761
Konsernfordringer	9	4 847 142	2 947 878
Sum fordringer		5 184 711	3 183 525
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 394 388	1 432 946
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 394 388	1 432 946
Sum omløpsmidler		13 607 555	10 292 509
SUM EIENDELER		14 375 105	11 217 464

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	3 920 000	3 920 000
Annen innskutt egenkapital	8	2 245 648	1 384 490
Sum innskutt egenkapital		6 165 648	5 304 490
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	629 061	299 603
Sum opptjent egenkapital		629 061	299 603
Sum egenkapital		6 794 709	5 604 093
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		39 466	
Sum avsetninger for forpliktelser		39 466	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	966 388	
Langsiktig konserngjeld	9	1 830 885	2 030 885
Sum annen langsiktig gjeld		2 797 273	2 030 885
Sum langsiktig gjeld		2 836 739	2 030 885
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		537 763	734 066
Skyldig offentlige avgifter		362 830	361 148
Kortsiktig konserngjeld	9	2 830 320	1 625 983
Annen kortsiktig gjeld		1 012 744	861 289
Sum kortsiktig gjeld		4 743 657	3 582 486
Sum gjeld		7 580 396	5 613 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 375 105	11 217 464



**Årsregnskap 2018
for**

Møblia Halden AS

Foretaksnr. 994983334



Møblia Halden AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		15 652 480	14 649 052
Annen driftsinntekt		800	96 275
Sum driftsinntekter		15 653 280	14 745 327
Driftskostnader			
Varekostnad		8 738 588	8 216 295
Lønnskostnad	1	1 876 031	1 999 284
Avskrivning på varige driftsmidler	2	157 404	157 405
Annen driftskostnad		4 702 038	4 245 778
Sum driftskostnader		15 474 062	14 618 763
DRIFTSRESULTAT		179 218	126 565
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 420	1 121
Annen finansinntekt		14 579	7 263
Sum finansinntekter		15 999	8 384
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		25 291	546
Annen finanskostnad		58 231	71 129
Sum finanskostnader		83 522	71 675
NETTO FINANSPOSTER		(67 523)	(63 290)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		111 695	63 274
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	(217 763)	(111 075)
ORDINÆRT RESULTAT		329 458	174 349
ARSRESULTAT		329 458	174 349
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		(861 158)	(125 254)
Overføringer annen innskutt egenkapital		861 158	0
Overføringer annen egenkapital		329 458	299 603
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		329 458	174 349



Møblia Halden AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,10	766 068	923 472
Sum varige driftsmidler		766 068	923 472
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		1 483	1 483
Sum finansielle anleggsmidler		1 483	1 483
SUM ANLEGGSMIDLER		767 551	924 954
OMLØPSMIDLER			
Varer	10	6 028 456	5 676 039
Fordringer			
Kundefordringer		170 065	105 886
Fordringer på konsernselskap	9	4 847 142	2 947 878
Andre fordringer		167 504	129 761
Sum fordringer		5 184 711	3 183 525
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 394 388	1 432 946
SUM OMLØPSMIDLER		13 607 555	10 292 509
SUM EIENDELER		14 375 105	11 217 464
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	3 920 000	3 920 000
Annen innskutt egenkapital	8	2 245 648	1 384 490
Sum innskutt egenkapital		6 165 648	5 304 490
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	629 061	299 603
Sum opptjent egenkapital		629 061	299 603
SUM EGENKAPITAL		6 794 709	5 604 093
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		39 466	0
Sum avsetning for forpliktelser		39 466	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	966 388	0
Langsiktig gjeld til konsernselskap	9	1 830 885	2 030 885
Sum annen langsiktig gjeld		2 797 273	2 030 885
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 836 739	2 030 885
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		537 763	734 066
Skyldig offentlige avgifter		362 830	361 148
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	2 830 320	1 625 983
Annen kortsiktig gjeld		1 012 744	861 289
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 743 657	3 582 486
SUM GJELD		7 580 396	5 613 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 375 105	11 217 464

Årsregnskap for Møblia Halden AS

Organisasjonsnr. 994983334



Møblia Halden AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Berg i Østfold, 30. april 2019

Henning Kleven
Styrets leder

Kristian Kleven
Styremedlem

Lars Andreas Karlsson
Daglig leder



Møblia Halden AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Inntektsføring

Inntektsføring ved slag av varer skjer på leveringstidspunktet. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige vareleveringer, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonmidler er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Møblia Halden AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 604 470	1 723 760
Arbeidsgiveravgift	229 830	245 488
Pensjonskostnader	25 529	17 294
Andre lønnsrelaterte ytelser	16 202	12 742
Totalt	1 876 031	1 999 284

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	
Daglig leder	608 219	
Revisjonshonorar, som består av:		
Revisjon		27 600
Samlet honorar til revisor		27 600

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 634 368
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 634 368
Akk. av/nedskr. pr 1/1	710 895
+ Ordinære avskrivninger	157 404
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	868 299
Balanseført verdi pr 31/12	766 068
Prosentstans for ord.avskr	10-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader 111 695

Noter for Møblia Halden AS

Organisasjonsnr. 994983334



Møblia Halden AS

Noter 2018

+ Permanente og andre forskjeller	4 552
+ Endring i midlertidige forskjeller	30 904
+ Mottatt konsernbidrag	1 118 387
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 265 538
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	1 265 538
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-257 229
= Sum betalbar skatt	-257 229
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	39 466
= Ordinær skattekostnad	-217 763
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	-257 229
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	257 229
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	177 910	203 885
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	1 483	6 412
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	1 265 538
= Grunnlag utsatt skatt	179 393	-1 055 242
Utsatt skatt	39 466	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	1 055 242
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	1 055 242
Utsatt skattefordel	0	242 706
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	1 055 243
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	242 706
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2018	2017
Skatteeffekt av konsernbidrag	-257 229	-111 075
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	39 466	0

Noter for Møblia Halden AS

Organisasjonsnr. 994983334



Møblia Halden AS

Noter 2018

Samlede ordinære skattekostnader -217 763 -111 075

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 80 000 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 80 000.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 3920 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 3 920 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets har en aksjonær

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Møblia AS	3 920	100%

Note 8 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	3 920 000	0	1 684 093	5 604 093
+Fra årets resultat			329 458	329 458
+/-Andre transaksjoner:	0	0	861 158	861 158
Pr 31.12.	3 920 000	0	2 874 709	6 794 709
Mottatt konsernbidrag				-861 158
Overført til annen innskutt egenkapital				861 158
Overføring annen egenkapital				329 458
Totalt				329 458



Møblia Halden AS

Noter 2018

Note 9 - Fordringer og gjeld på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2018	2017
Fordringer		
Kundefordringer	1 862 458	914 027
Årets mottatte konsernbidrag	1 118 387	236 329
Andre kortsiktige fordr.	1 866 297	1 797 522
Sum fordringer	4 847 142	2 947 878
Gjeld		
Leverandørgjeld	2 830 320	1 447 185
Annen kortsiktig gjeld	0	178 798
Annen langsiktig gjeld	1 830 885	2 030 885
Sum gjeld	4 661 205	3 656 868

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 966 388 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	966 388	0
Pantsatte eiendeler:		
Varelager(inntil kr. 1 000 000)	6 028 456	0
Driftstilbehør(inntil kr. 1 000 000)	766 068	0
Sum pantsatte eiendeler	6 794 524	0



Til generalforsamlingen i
Møblia Halden AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Møblia Halden AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 329 458. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Revisorgruppen

Revisorgruppen Østfold DA
Hundskinnveien 98
N-1711 Sarpsborg

Tlf.: +47 69 13 98 88
Fax: +47 69 13 98 98

E-post:
sarpsborg@ostfold.rg.no

Foretaksregisteret
NO 979 180 934 MVA

www.rg.no

Partnere:
Kristen Grivi
Key Age Minge

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



Statsautoriserte
revisorer



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sarpsborg, 2. mai 2019
RevisorGruppen Østfold DA

Kristen Grivi
Statsautorisert revisor