



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 807 503
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVARTISEN MOOSE AS
Forretningsadresse: Svartisen Gård
8178 HALSA

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: Line Svartis
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2019

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	348 023	140 865
Annen driftsinntekt	1	306 413	
Sum inntekter		654 436	140 865
Kostnader			
Varekostnad		69 731	74 115
Lønnskostnad	2	126 001	122 999
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		67 856	63 604
Annen driftskostnad		138 369	137 973
Sum kostnader		401 957	398 691
Driftsresultat		252 480	-257 826
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	83
Sum finansinntekter		75	83
Annen rentekostnad		62	1 828
Annen finanskostnad		468	
Sum finanskostnader		531	1 828
Netto finans		-456	-1 745
Ordinært resultat før skattekostnad	4	252 024	-259 571
Ordinært resultat etter skattekostnad		252 024	-259 571
Årsresultat	4	252 024	-259 571
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		252 024	-259 571
Sum overføringer og disponeringer		252 024	-259 571



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	490 000	550 000
Sum immaterielle eiendeler		490 000	550 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	145 300	112 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	37 400	
Sum varige driftsmidler		182 700	112 100
Sum anleggsmidler		672 700	662 100
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		11 247	
Sum varer		11 247	
Fordringer			
Kundefordringer	5	890	
Andre fordringer	5	4 001	7 246
Sum fordringer		4 891	7 246
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		121 604	14 983
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		121 604	14 983
Sum omløpsmidler		137 742	22 228
SUM EIENDELER		810 442	684 328

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (72 500 aksjer à kr 1,00)	8	72 500	30 000
Sum innskutt egenkapital		72 500	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		115 372	367 396
Sum opptjent egenkapital		-115 372	-367 396
Sum egenkapital		-42 872	-337 396
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	6	675 000	675 000
Sum annen langsiktig gjeld	6	675 000	675 000
Sum langsiktig gjeld		675 000	675 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	134 196	170 125
Skyldige offentlige avgifter		12 648	
Annen kortsiktig gjeld	7	31 469	176 600
Sum kortsiktig gjeld		178 314	346 724
Sum gjeld		853 314	1 021 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		810 442	684 328



Årsregnskap for 2018

**SVARTISEN MOOSE AS
8178 HALSA**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Meløy Økonomisenter AS
Havneveien 6
8150 ØRNES
Org.nr. 947 226 010

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2018
SVARTISEN MOOSE AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt	1	348 023	140 865
Annen driftsinntekt	1	306 413	0
Sum driftsinntekter		654 436	140 865
Varekostnad		(69 731)	(74 115)
Lønnskostnad	2	(126 001)	(122 999)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		(67 856)	(63 604)
Annen driftskostnad		(138 369)	(137 973)
Sum driftskostnader		(401 957)	(398 691)
Driftsresultat		252 480	(257 826)
Annen renteinntekt		75	83
Sum finansinntekter		75	83
Annen rentekostnad		(62)	(1 828)
Annen finanskostnad		(468)	0
Sum finanskostnader		(531)	(1 828)
Netto finans		(456)	(1 745)
Ordinært resultat før skattekostnad	4	252 024	(259 571)
Ordinært resultat		252 024	(259 571)
Årsresultat	4	252 024	(259 571)
Overføringer			
Udekket tap		252 024	(259 571)
Sum		252 024	(259 571)



Balanse pr. 31. desember 2018
SVARTISEN MOOSE AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	490 000	550 000
Sum immaterielle eiendeler		490 000	550 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	145 300	112 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	37 400	0
Sum varige driftsmidler		182 700	112 100
Sum anleggsmidler		672 700	662 100
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		11 247	0
Sum varer		11 247	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	890	0
Andre fordringer	5	4 001	7 246
Sum fordringer		4 891	7 246
Bankinnskudd, kontanter og lignende		121 604	14 983
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		121 604	14 983
Sum omløpsmidler		137 742	22 228
Sum eiendeler		810 442	684 328



Balanse pr. 31. desember 2018
SVARTISEN MOOSE AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (72 500 aksjer à kr 1,00)	8	72 500	30 000
Sum innskutt egenkapital		72 500	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(115 372)	(367 396)
Sum opptjent egenkapital		(115 372)	(367 396)
Sum egenkapital		(42 872)	(337 396)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	6	675 000	675 000
Sum annen langsiktig gjeld	6	675 000	675 000
Sum langsiktig gjeld		675 000	675 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	134 196	170 125
Skyldige offentlige avgifter		12 648	0
Annen kortsiktig gjeld	7	31 469	176 600
Sum kortsiktig gjeld		178 314	346 724
Sum gjeld		853 314	1 021 724
Sum egenkapital og gjeld		810 442	684 328

31.05.2019

Margareta Kristina Maria Mikaelsson
Styrets leder

Steinar Johansen
Styremedlem

Christian Svartis
Styremedlem

Line Svartis
Styremedlem / Daglig leder

Merete Svartis Ludviksen
Styremedlem



Noter til regnskapet pr. 31.12.2018

Svartisen Moose AS.

Note 1 - Regnskapsprinsipper.

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

Driftsinntektene måles til virkelig verdi av salg av varer og tjenester, etter fradrag for merverdiavgift og rabatter. Driftsinntektene innregnes når det foreligger troverdig bevis for en avtale, leveringen har funnet sted, prisen er fastsatt og det foreligger rimelige muligheter for inndrivelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler/varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Avsetninger til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Selskapet er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Spesifikasjon av poster i resultatregnskapet

Lønnskostnader består av ;	2017	2018
Lønn	101 610	101 039
Periodisert lønn	12 194	12 125
Arbeidsgiveravgift	5 804	5 152
Arbeidsgiveravgift av feriep.	117	618
Andre personalkostnader	3 274	7 067
Totale lønnskostnader	122 999	126 001

Note 3 - Varige driftsmidler / Avskrivninger

	Elgkonsept	Lagerbygg	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.2018	610 458	115 246		725 704
Tilgang i året		38 456	40 000	78 456
Avgang i året			0	
Samtløde av-/nedskrivn. 31.12.2018	-120 458	-8 402	-2 600	-131 460
Bokført verdi pr. 31.12.2018	490 000	145 300	37 400	672 700
Årets ordinære avskrivninger	60 000	5 256	2 600	67 856
Prosentsetter for ord. avskrivninger	10 %	4,00 %	20 %	



Note 4 - Vedrørende skattekostnad , midlertidige forskjeller og utsatt skatt.

Årets skattekostnad og spesifisering av forskjellen mellom regnskapsmessig og skattemessig resultat:

Resultat før skattekostnad	252 024
Konsernbidrag / aksjonærbidrag	
Permanente forskjeller:	
+/- permanente forskjeller	
Midlertidige forskjeller:	
+/- årets endring i midlertidige forskjeller	-24 247
- fremførbart underskudd / andre skattemessige fradrag	
Sum årets skattegrunnlag	<u>227 777</u>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	
Sum	-
Sum betalbar skatt i balansen	-
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	-
+/- Endring i utsatt skatt	
Sum skattekostnad i resultatregnskapet	<u>-</u>

Midlertidige forskjeller / grunnlag for utsatt skatt.

	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Midlertidige forskjeller knyttet til:			
Anleggsmidler	160 771	185 018	-24 247
Omløpsmidler			
Skattem.fremførbart underskudd	-528 167	-300 390	-227 777
Netto forskjeller	<u>-367 396</u>	<u>-115 372</u>	<u>-252 024</u>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	<u>367 396</u>	<u>115 372</u>	<u>252 024</u>
Sum midlertidige forskjeller		0	0
Utsatt skatt basert på 22%			0

Note 5 - Kundefordringer / andre fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Ingen avsetning for tap.
Andre fordringer er oppført i balanse til pålydende, det anses ikke å være noen risiko for tap.



Note 6 - Fordringer - Gjeld - Garantiforpliktelser.

Ingen fordringer forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.
Andre fordringer er vurdert som erholdelige, ingen avsetning for tap.
Øvrig langsiktig gjeld er et ansvarlig lån til aksjonær og Millestgården i Åre AB.

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld.

Annen kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende.

Note 8 - Antall aksjer , aksjeeiere.

Selskapets aksjekapital er på kr. 72.500.- fordelt på 72.500 aksjer pålydende kr. 1-

Aksjene er fordelt slik;	Steinar Johansen	46.000aksjer
	Mads Jektvik-Lindgaard	10.000 aksjer
	Line Svartis	5.000 aksjer
	Maggi Mikaelson	4.000 aksjer
	Karin Johansen	3.000 aksjer
	Christian Svartis	2.500 aksjer
	Merete Ludvigsen	2.000 aksjer
	<u>Sum</u>	<u>30.000 aksjer</u>

Note 9 - Antall ansatte

Selskapet hadde 3 ansatte pr. 31.12.2018