



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Margareta Mikaelsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 10.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	140 865	102 520
Annen driftsinntekt	1		71 805
Sum inntekter		140 865	174 325
Kostnader			
Varekostnad		74 115	116 763
Lønnskostnad	2	122 999	94 930
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		63 604	
Annen driftskostnad		137 973	92 355
Sum kostnader		398 691	304 048
Driftsresultat		-257 826	-129 723
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83	50
Annen finansinntekt			22 447
Sum finansinntekter		83	22 497
Annen rentekostnad		1 828	
Annen finanskostnad			599
Sum finanskostnader		1 828	599
Netto finans		-1 745	21 898
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-259 571	-107 825
Ordinært resultat etter skattekostnad		-259 571	-107 825
Årsresultat	4	-259 571	-107 825
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-259 571	-107 825
Sum overføringer og disponeringer		-259 571	-107 825



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	550 000	610 458
Sum immaterielle eiendeler		550 000	610 458
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	112 100	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		47 715
Sum varige driftsmidler		112 100	47 715
Sum anleggsmidler		662 100	658 173
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	7 246	3 583
Sum fordringer		7 246	3 583
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 983	346 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 983	346 512
Sum omløpsmidler		22 228	350 094
SUM EIENDELER		684 328	1 008 267
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		367 396	107 825
Sum opptjent egenkapital		-367 396	-107 825
Sum egenkapital		-337 396	-77 825
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	170 125	331 472
Skyldige offentlige avgifter			28 713
Annen kortsiktig gjeld	7	176 600	50 907
Sum kortsiktig gjeld		346 724	411 093
Sum gjeld		1 021 724	1 086 093
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		684 328	1 008 267



Årsregnskap for 2017

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 2017
SVARTISEN MOOSE AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt	1	140 865	102 520
Annen driftsinntekt	1	0	71 805
Sum driftsinntekter		140 865	174 325
Varekostnad		(74 115)	(116 763)
Lønnskostnad	2	(122 999)	(94 930)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		(63 604)	0
Annen driftskostnad		(137 973)	(92 355)
Sum driftskostnader		(398 691)	(304 048)
Driftsresultat		(257 826)	(129 723)
Annen renteinntekt		83	50
Annen finansinntekt		0	22 447
Sum finansinntekter		83	22 497
Annen rentekostnad		(1 828)	0
Annen finanskostnad		0	(599)
Sum finanskostnader		(1 828)	(599)
Netto finans		(1 745)	21 898
Ordinært resultat før skattekostnad	4	(259 571)	(107 825)
Ordinært resultat		(259 571)	(107 825)
Årsresultat	4	(259 571)	(107 825)
Overføringer			
Udekket tap		(259 571)	(107 825)
Sum		(259 571)	(107 825)



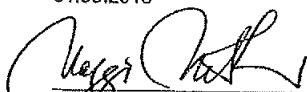
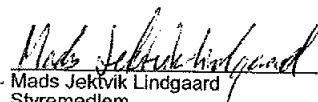
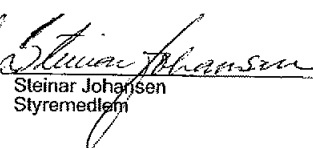
Balanse pr. 31. desember 2017
SVARTISEN MOOSE AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	550 000	610 458
Sum immaterielle eiendeler		550 000	610 458
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	112 100	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	47 715
Sum varige driftsmidler		112 100	47 715
Sum anleggsmidler		662 100	658 173
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	5	7 246	3 583
Sum fordringer		7 246	3 583
Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 983	346 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 983	346 512
Sum omløpsmidler		22 228	350 094
Sum eiendeler		684 328	1 008 267

Balanse pr. 31. desember 2017
SVARTISEN MOOSE AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(367 396)	(107 825)
Sum opptjent egenkapital		(367 396)	(107 825)
Sum egenkapital		(337 396)	(77 825)
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	170 125	331 472
Skyldige offentlige avgifter		0	28 713
Annen kortsiktig gjeld	7	176 600	50 907
Sum kortsiktig gjeld		346 724	411 093
Sum gjeld		1 021 724	1 086 093
Sum egenkapital og gjeld		684 328	1 008 267

31.05.2018


Margareta Mikaelsson
Styrets leder / Daglig leder
Mads Jektvik Lindgaard
Styremedlem
Steinar Johansen
Styremedlem



Noter til regnskapet pr. 31.12.2017

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 ;	2016	2017
Lønn	80 630	101 610
Periodisert lønn	9 676	12 194
Arbeidsgiveravgift	4 111	5 804
Arbeidsgiveravgift av feriep.	493	117
Andre personalkostnader		3 274
Totale lønnskostnader	94 910	122 999

Note 3 - Varige driftsmidler / Avskrivninger

	Elgkonsept	Lagerbygg	Driftsløssøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.2017				
Tilgang i året	610 458			610 458
Avgang i året		115 246	0	115 246
Samlede av-/nedskrivn. 31.12.2017	-60 458	-3 146		-63 604
Bokført verdi pr. 31.12.2017	550 000	112 100	0	662 100
Årets ordinære avskrivninger				
Prosentsetter for ord. avskrivninger	10 %	20,00 %		



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

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

Resultat før skattekostnad	-259 571
Konsernbidrag / aksjonærbidrag	
Permanente forskjeller:	
+/- permanente forskjeller	
Midlertidige forskjeller:	
+/- årets endring i midlertidige forskjeller	-38 679
- fremførbart underskudd / andre skattemessige fradrag	
Sum årets skattegrunnlag	<u>-298 250</u>
Betalbar inntektskatt for selskapet basert på 24%	
Korrekasjonsskatt for selskapet basert på 24 %	-
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.

	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Midlertidige forskjeller knyttet til:			
Anleggsmidler	122 092	160 771	-38 679
Omløpsmidler			
Skattem.fremførbart underskudd	-229 917	-528 167	298 250
Netto forskjeller	<u>-107 825</u>	<u>-367 396</u>	<u>259 571</u>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	107 825	367 396	-259 571
Sum midlertidige forskjeller	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skatt basert på 23%			<u>0</u>

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. 30.000.- fordelt på 30.000 aksjer pålydende kr. 1-

Aksjene er fordelt slik;	Steinar Johansen	16.000aksjer
	Mads Jektvik-Lindgaard	10.000 aksjer
	<u>Maggi Mikaelsson</u>	<u>4.000 aksjer</u>
	<u>Sum</u>	<u>30.000 aksjer</u>

Note 9 - Antall ansatte

Selskapet hadde fem midlertidige ansatte pr. 31.12.2017