



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 466 400
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESG MEDIA AS
Forretningsadresse: c/o Harddisk Datapartner AS
Sartorvegen 12
5353 STRAUME

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: Sindre Gusdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2020

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, 23.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 307 475	864 460
Annen driftsinntekt			
Sum inntekter		1 307 474	864 460
Kostnader			
Lønnskostnad	5	664 595	814 562
Avskrivning av driftsmidler	8	14 665	3 900
Annen driftskostnad	5	544 852	285 717
Sum kostnader		1 224 111	1 104 179
Driftsresultat		83 363	-239 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56	34
Sum finansinntekter		56	34
Annen rentekostnad		7 037	6 454
Annen finanskostnad			53
Sum finanskostnader		7 037	6 507
Netto finans		-6 981	-6 473
Ordinært resultat før skattekostnad	3	76 382	-246 192
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		76 382	-246 192
Årsresultat	1, 4	76 382	-246 192
Årsresultat etter minoritetsinteresser		76 382	-246 192
Totalresultat		76 382	-246 192
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	76 382	-246 192



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		76 382	-246 192



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			76 087
Sum varige driftsmidler			76 087
Sum anleggsmidler		0	76 087
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 144	81 150
Andre kortsiktige fordringer		17 134	7 580
Sum fordringer	6	27 277	88 730
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	63 629	40 205
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 629	40 205
Sum omløpsmidler		90 906	128 935
SUM EIENDELER		90 906	205 023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-12 070	-12 070
Sum innskutt egenkapital		17 930	17 930
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap	9	169 811	246 192
Sum opptjent egenkapital		-169 811	-246 192
Sum egenkapital	4	-151 881	-228 262
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	66 656	106 664
Sum annen langsiktig gjeld		66 656	106 664
Sum langsiktig gjeld		66 656	106 664
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 275	99 066
Skyldig offentlige avgifter		49 367	107 999
Kortsiktig konserngjeld		23 000	23 000
Annen kortsiktig gjeld		71 489	96 555
Sum kortsiktig gjeld		176 131	326 621
Sum gjeld	6	242 787	433 285
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		90 906	205 023



 Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

 Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

 Legally signed by
Espen Söderström
23.03.2020



Årsregnskap 2019

Esg Media AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 920 466 400



Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

Legally signed by
Espen Söderström
23.03.2020

RESULTATREGNSKAP

ESG MEDIA AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 307 475	864 460
Sum driftsinntekter		1 307 474	864 460
Lønnskostnad	5	664 595	814 562
Avskrivning av driftsmidler	8	14 665	3 900
Annen driftskostnad	5	544 852	285 717
Sum driftskostnader		1 224 111	1 104 179
Driftsresultat		83 363	-239 719
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		56	34
Annen rentekostnad		7 037	6 454
Annen finanskostnad		0	53
Resultat av finansposter		-6 981	-6 473
Ordinært resultat før skattekostnad	3	76 382	-246 192
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat		76 382	-246 192
Årsresultat	1, 4	76 382	-246 192
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	4	76 382	0
Overført til udekket tap		0	246 192
Sum overføringer		76 382	-246 192

ESG MEDIA AS

SIDE 2



Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

Legally signed by
Espen Söderström
23.03.2020

BALANSE			
ESG MEDIA AS			
EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		0	76 087
Sum varige driftsmidler		0	76 087
Sum anleggsmidler		0	76 087
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		10 144	81 150
Andre kortsiktige fordringer		17 134	7 580
Sum fordringer	6	27 277	88 730
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	63 629	40 205
Sum omløpsmidler		90 906	128 935
Sum eiendeler		90 906	205 023



Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

Legally signed by
Espen Söderstrøm
23.03.2020

BALANSE			
ESG MEDIA AS			
	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-12 070	-12 070
Sum innskutt egenkapital		17 930	17 930
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	9	-169 811	-246 192
Sum opptjent egenkapital		-169 811	-246 192
Sum egenkapital	4	-151 881	-228 262
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	66 656	106 664
Sum annen langsiktig gjeld		66 656	106 664
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		32 275	99 066
Skyldig offentlige avgifter		49 367	107 999
Konserngjeld		23 000	23 000
Annen kortsiktig gjeld		71 489	96 555
Sum kortsiktig gjeld		176 131	326 621
Sum gjeld	6	242 787	433 285
Sum egenkapital og gjeld		90 906	205 023

Straume
Styret i Esg Media AS

Espen Söderstrøm
styreleder

Erlend Henriksen Valskog
styremedlem

Sindre Gusdal
styremedlem/daglig leder



Esg Media AS - Noter til Årsregnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er vurdert etter prinsippet om fortsatt drift, og er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Salgsinntekter

Salgsinntekter resultatføres ihht opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten er utført.

Selskapet anvender fullført kontrakt metode ved inntektsføring av langsiktige tilvirkningskostnader. Påløpte kontrakt kostnader balanseføres som lagervarer. Kontraktens samlede inntekter og kostnader vises i resultatregnskapet når kontrakten er fullført.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt verdi. Det er ikke foretatt nedskrivning for ukurans.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig bruk og eie, disse er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives ihht driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.


Fordringer


Kundefordringer og andre fordringer er bokført til pålydende etter fradrag for avsetning av forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. For øvrige kundefordringer er det foretatt en vurdering av uspesifisert avsetning for å dekke eventuelle tap.


Skatt

Skatte kostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht GRS for små foretak.

 Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

 Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

 Legally signed by
Espen Söderström
23.03.2020



Esg Media AS - Noter til Årsregnskapet 2018

Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

Legally signed by
Espen Söderström
23.03.2020

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ESG MEDIA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Esg Gruppen AS	270	90,0	90,0
Valskog Holding AS	30	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad

	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	76 382	-246 192
Permanente forskjeller	0	-12 070
Endring i midlertidige forskjeller	35 289	-12 097
Anvendelse av fremførbart underskudd	-111 671	0
Skattepliktig inntekt	0	-270 360

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0


Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:


	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-23 192	12 097	35 289
Sum	-23 192	12 097	35 289
Akkumulert fremførbart underskudd	-158 689	-270 360	-111 671
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	181 881	258 262	76 382
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0


Utarbeidet av Silva Regnskap DA



Esg Media AS - Noter til Årsregnskapet 2018

 Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

 Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

 Legally signed by
Espen Söderström
23.03.2020

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse Pr. 01.01.2019	30 000	-12 070	-246 192	-228 262
Årets resultat			76 382	76 382
Pr. 31.12.2019	30 000	-12 070	-169 811	-151 881

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019
Lønninger	562 722
Arbeidsgiveravgift	81 482
Pensjonskostnader	15 171
Andre ytelser	5 220
Sum	664 595

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk ved utgangen av året.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke utbetalt verken lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder i 2019. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Note 6 Fordringer og gjeld

Selskapet har ingen fordringer som forfaller mer enn 1 år frem i tid.

Selskapet hadde pr. 31.12.2019 ingen gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid.


Utarbeidet av Silva Regnskap DA





Esg Media AS - Noter til Årsregnskapet 2018

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 14 796.

 Legally signed by
Erlend Henriksen Valskog
21.03.2020

 Legally signed by
Sindre Gusdal
22.03.2020

 Legally signed by
Espen Söderström
23.03.2020

Note 8 Anleggsmidler

	Driftsløspøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	79 987	79 987
- Avgang i året	79 987	79 987
= Anskaffelseskost 31.12.19	0	0
= Bokført verdi 31.12.19	0	0
Årets ordinære avskrivninger	14 665	14 665
Økonomisk levetid	5 år	

Note 9 Fortsatt drift

Resultatet viser et overskudd på kr. 76 382 for regnskapsåret 2019 mot et underskudd på kr 246 192 i fjor. Selskapets egenkapital er negativ på kr 151 881. Esg Media AS driver hovedsaklig med salg av digitale markedsførings tjenester som vil være verdifull. Omsetning i selskapet er økt med 51% fra i fjor. Det forventes at positive utviklingen forsetter og fremtidige positive resultat som vil styrke egenkapitalen. Det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Utarbeidet av Silva Regnskap DA