



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 483 863
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZOO-1 DROTNINGSVIK AS
Forretningsadresse: Drotningvikveien 132
5179 GODVIK

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: Magnus Skrabeklev
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 742 015	1 003 888
Sum inntekter		1 742 015	1 003 888
Kostnader			
Varekostnad		776 542	552 012
Lønnskostnad	1, 2, 3	402 956	412 808
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	7 251	
Annen driftskostnad	5	361 494	211 369
Sum kostnader		1 548 243	1 176 188
Driftsresultat		193 773	-172 301
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		124	57
Sum finansinntekter		124	57
Annen rentekostnad		1 434	3 434
Sum finanskostnader		1 434	3 434
Netto finans		-1 310	-3 377
Ordinært resultat før skattekostnad		192 463	-175 678
Skattekostnad på ordinært resultat	6		64 834
Ordinært resultat etter skattekostnad		192 463	-240 512
Årsresultat		192 463	-240 512
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		192 463	-240 512
Sum overføringer og disponeringer		192 463	-240 512



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	87 769	
Sum varige driftsmidler		87 769	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			2 200
Sum finansielle anleggsmidler			2 200
Sum anleggsmidler		87 769	2 200
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 050 216	213 547
Sum varer		1 050 216	213 547
Fordringer			
Andre fordringer		15 738	27 128
Sum fordringer		15 738	27 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	171 260	21 685
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 260	21 685
Sum omløpsmidler		1 237 214	262 360
SUM EIENDELER		1 324 983	264 560

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Aksjekapital (200 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8, 11	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	267 166	459 629
Sum opptjent egenkapital		-267 166	-459 629
Sum egenkapital	11	-67 166	-259 629
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 311 259	419 607
Skyldige offentlige avgifter		34 726	36 660
Kortsiktig konserngjeld			25 000
Annen kortsiktig gjeld		46 164	42 922
Sum kortsiktig gjeld		1 392 149	524 189
Sum gjeld		1 392 149	524 189
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 324 983	264 560



Noter 2017

ZOO-1 DROTNINGSVIK AS

Regnskapsprinsipper

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

Egenkapitalen i selskapet er tapt. Selskapet har lagt ned driften på Rissa og overtatt selskapet i Drotningsvik. Styret mener derfor at dette vil bedre egenkapitalen og at forutsetningen for videre drift er til stede.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	353 398	342 864
Arbeidsgiveravgift	44 004	51 956
Pensjonskostnader	1 585	9 494
Andre relaterte ytelser	3 969	8 494
Sum	402 956	412 808

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller til styret i 2017



Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	
Tilgang i året	95 020
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	95 020
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(7 251)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	87 769
Årets avskrivninger	(7 251)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	192 463	(175 678)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(11 753)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(180 710)	
Årets skattegrunnlag	0	(175 678)
+/- Endring i utsatt skatt		64 834
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	64 834
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
M.J. Holding AS	200 000	100,00%
Sum	200 000	100,00%

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 200 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 200 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 9 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	0	11 753	(11 753)
Skattemessig fremførbart underskudd	(435 013)	(254 303)	(180 710)
Netto forskjeller	(435 013)	(242 550)	(192 463)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	435 013	242 550	192 463
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 55 787



Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 16 946. Skyldig skattetrekk er kr 16 930.

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	200 000	(459 629)	(259 629)
Årets resultat		192 463	192 463
Egenkapital 31.12.2017	200 000	(267 166)	(67 166)