



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 436 980
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DACTIVE REPTILES AS
Forretningsadresse: Litlabjørgevegen 16
4260 TORVASTAD

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: Tom Østensvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.09.2020

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, 18.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		146 802	715 982
Annen driftsinntekt		-2 214	177
Sum inntekter		144 588	716 159
Kostnader			
Varekostnad		44 194	464 925
Annen driftskostnad		167 468	230 491
Sum kostnader		211 662	695 416
Driftsresultat		-67 074	20 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		413	6
Sum finansinntekter		413	6
Annen rentekostnad		13 789	14 221
Annen finanskostnad		545	1 908
Sum finanskostnader		14 334	16 129
Netto finans		-13 921	-16 123
Ordinært resultat før skattekostnad		-80 995	4 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		-80 995	4 620
Årsresultat		-80 995	4 620
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-80 995	4 620
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-56 616	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-24 380	4 620
Sum overføringer og disponeringer		-80 996	4 620



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		659 701	622 201
Sum varer		659 701	622 201
Fordringer			
Kundefordringer	6	114 509	184 532
Andre fordringer		34 949	58 738
Sum fordringer		149 458	243 270
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		-32 974	17 252
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-32 974	17 252
Sum omløpsmidler		776 185	882 723
SUM EIENDELER		776 185	882 723
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1, 2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		24 380
Udekket tap	4	56 616	
Sum opptjent egenkapital		-56 616	24 380



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	4	-26 616	54 380
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		674 755	760 370
Sum annen langsiktig gjeld		674 755	760 370
Sum langsiktig gjeld		674 755	760 370
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		120 047	59 973
Annen kortsiktig gjeld		8 000	8 000
Sum kortsiktig gjeld		128 047	67 973
Sum gjeld		802 802	828 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		776 186	882 723



Årsregnskap for

Dactive Reptiles AS

919436980

Regnskapsår

01.01.2019 - 31.12.2019



Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		146 802	715 982
Annen driftsinntekt		-2 214	177
Sum driftsinntekter		144 588	716 159
Varekostnad		44 194	464 925
Annen driftskostnad		167 468	230 491
Sum driftskostnader		211 662	695 416
Driftsresultat		-67 074	20 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		413	6
Sum finansinntekter		413	6
Annen rentekostnad		13 789	14 221
Annen finanskostnad		545	1 908
Sum finanskostnader		14 334	16 129
Netto finansresultat		-13 921	-16 123
Resultat			
Ordinært resultat før skattekostnad		-80 995	4 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		-80 995	4 620
Årsresultat		-80 995	4 620
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-80 995	4 620
Totalresultat		-80 995	4 620
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-56 616	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-24 380	4 620
Sum overføringer og disponeringer		-80 996	4 620



Balanse, eiendeler

	Note	2019	2018
Omløpsmidler - Varer og fordringer			
Varer		659 701	622 201
Sum varer		659 701	622 201
Kundefordringer	6	114 509	184 532
Andre fordringer		34 949	58 738
Sum fordringer		149 458	243 270
Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		-32 974	17 252
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-32 974	17 252
Sum omløpsmidler		776 185	882 723
SUM EIENDELER		776 185	882 723



Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2019	2018
Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital	4		24 380
Udekket tap	4	- 56 616	
Sum opptjent egenkapital		-56 616	24 380
Sum egenkapital	4	-26 616	54 380
Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		674 755	760 370
Sum annen langsiktig gjeld		674 755	760 370
Sum langsiktig gjeld		674 755	760 370
Gjeld - Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		120 047	59 973
Annen kortsiktig gjeld		8 000	8 000
Sum kortsiktig gjeld		128 047	67 973
Sum gjeld		802 802	828 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		776 186	882 723

Torvastad 17.09.2020

Tom Østensvik
Styreleder



Regnskapsprinsipper

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

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Noter

Note 1 - Aksjonærer

Foretaket har ... aksjonærer per 31.12.2019. Nedenfor vises de ... største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall	Eierandel (%)
Tom Østensvik	15	50
Kjetil Veum Utvik	15	50
Sum	30	100

Følgende ledende personer innehar aksjer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Tom Østensvik	15
Styrets nestleder	Kjetil Veum Utvik	15

Note 2 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 består av følgende aksjeklasser

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
A	30	30 000
Sum	30	30 000

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen		Sum
			innsk. EK	Annen EK Udekket tap	
Egenkapital 01.01.2019	30 000			24 380	54 380
Årets resultat				-24 380	-56 616
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	0	0	-26 616

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	2018
Ordinært resultat før skatt	-80 996	4 620
Årets skattegrunnlag	-80 996	4 620
Betalbar inntektsskatt	0	1 063
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	1 063
Betalbar skatt i skattekostnad	0	1 063
Betalbar skatt i balansen	0	1 063

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.



Spesifikasjon kundefordringer	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	113 080	184 532
Avsatt til dekning av usikre fordringer	1 429	
Netto oppførte kundefordringer	114 509	184 532

Note 7 - Pantstillelser og garantier

Av langsiktig gjeld på kr ... forfaller kr ... om mer enn 5 år.