



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Line Svartis  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2020

### 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, 02.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	418 213	348 023
Annen driftsinntekt	1	13 518	306 413
<b>Sum inntekter</b>		<b>431 731</b>	<b>654 436</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		89 490	69 731
Lønnskostnad	2	94 349	126 001
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		80 310	67 856
Annen driftskostnad		205 037	138 369
<b>Sum kostnader</b>		<b>469 186</b>	<b>401 957</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-37 456</b>	<b>252 480</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		31	75
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>31</b>	<b>75</b>
Annen rentekostnad		25 413	62
Annen finanskostnad			468
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>25 413</b>	<b>531</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-25 382</b>	<b>-456</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<b>-62 838</b>	<b>252 024</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-62 838</b>	<b>252 024</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-62 838</b>	<b>252 024</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-62 838	252 024
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-62 838</b>	<b>252 024</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	428 956	490 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>428 956</b>	<b>490 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	139 276	145 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	72 658	37 400
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>211 934</b>	<b>182 700</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>640 890</b>	<b>672 700</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		19 629	11 247
<b>Sum varer</b>		<b>19 629</b>	<b>11 247</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5		890
Andre fordringer	5	45 577	4 001
<b>Sum fordringer</b>		<b>45 577</b>	<b>4 891</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		46 514	121 604
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>46 514</b>	<b>121 604</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>111 720</b>	<b>137 742</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>752 610</b>	<b>810 442</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aksjekapital (72 500 aksjer à kr 1,00)	8	72 500	72 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>72 500</b>	<b>72 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		178 210	115 372
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-178 210</b>	<b>-115 372</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-105 710</b>	<b>-42 872</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	6	675 000	675 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	6	<b>675 000</b>	<b>675 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>675 000</b>	<b>675 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	132 844	134 196
Skyldige offentlige avgifter		10 309	12 648
Annen kortsiktig gjeld	7	40 167	31 469
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>183 320</b>	<b>178 314</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>858 320</b>	<b>853 314</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>752 610</b>	<b>810 442</b>



**Årsregnskap for 2019**

**SVARTISEN MOOSE AS  
8178 HALSA**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

*mm*

**Resultatregnskap for 2019  
SVARTISEN MOOSE AS**

	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1	418 213	348 023
Annen driftsinntekt	1	13 518	306 413
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>431 731</b>	<b>654 436</b>
Varekostnad		(89 490)	(69 731)
Lønnskostnad	2	(94 349)	(126 001)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		(80 310)	(67 856)
Annen driftskostnad		(205 037)	(138 369)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(469 186)</b>	<b>(401 957)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(37 456)</b>	<b>252 480</b>
Annen renteinntekt		31	75
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>31</b>	<b>75</b>
Annen rentekostnad		(25 413)	(62)
Annen finanskostnad		0	(468)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(25 413)</b>	<b>(531)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(25 382)</b>	<b>(456)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<b>(62 838)</b>	<b>252 024</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>(62 838)</b>	<b>252 024</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>(62 838)</b>	<b>252 024</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		(62 838)	252 024
<b>Sum</b>		<b>(62 838)</b>	<b>252 024</b>

LS  
mm



**Balanse pr. 31. desember 2019**  
**SVARTISEN MOOSE AS**

	Note	2019	2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	428 956	490 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>428 956</b>	<b>490 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	139 276	145 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	72 658	37 400
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>211 934</b>	<b>182 700</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>640 890</b>	<b>672 700</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		19 629	11 247
<b>Sum varer</b>		<b>19 629</b>	<b>11 247</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	0	890
Andre fordringer	5	45 577	4 001
<b>Sum fordringer</b>		<b>45 577</b>	<b>4 891</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		46 514	121 604
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>46 514</b>	<b>121 604</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>111 720</b>	<b>137 742</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>752 610</b>	<b>810 442</b>

LS  
MM

**Balanse pr. 31. desember 2019**  
**SVARTISEN MOOSE AS**

	Note	2019	2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (72 500 aksjer à kr 1,00)	8	72 500	72 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>72 500</b>	<b>72 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		(178 210)	(115 372)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(178 210)</b>	<b>(115 372)</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>(105 710)</b>	<b>(42 872)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	6	675 000	675 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	6	<b>675 000</b>	<b>675 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>675 000</b>	<b>675 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	132 844	134 196
Skyldige offentlige avgifter		10 309	12 648
Annen kortsiktig gjeld	7	40 167	31 469
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>183 320</b>	<b>178 314</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>858 320</b>	<b>853 314</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>752 610</b>	<b>810 442</b>

08.06.2020

Margareta Kristina Maria Mikaelsson  
Styrets lederSteinar Johansen  
StyremedlemChristian Svartis  
StyremedlemLine Svartis  
Styremedlem / Daglig lederMerete Svartis Ludviksen  
Styremedlem



## Noter til regnskapet pr. 31.12.2019

### 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, levering 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 tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

#### Note 2 - Spesifikasjon av poster i resultatregnskapet

Lønnskostnader består av ;	2019	2018
Lønn	87 348	101 039
Periodisert lønn	1 957	12 125
Arbeidsgiveravgift	4 452	5 152
Arbeidsgiveravgift av feriep.	100	618
Andre personalkostnader	492	7 067
<b>Totale lønnskostnader</b>	<b>94 349</b>	<b>126 001</b>

#### Note 3 - Varige driftsmidler / Avskrivninger

	Elgkonsept	Lagerbygg	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.2019	610 458	115246	40 000	765704
Tilgang i året		38 456	48 500	86 956
Avgang i året			0	
Samlede av-/nedskrivn. 31.12.2019	-181 502	-14 426	-15 842	-211770
Bokført verdi pr. 31.12.2019	428 956	139 276	72 658	640 890
Årets ordinære avskrivninger	61044	6 024	13242	80 310
Prosentsetter for ord. avskrivninger	10 %	4,00 %	20 %	



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

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

Resultat før skattekostnad			-62 838
Konsernbidrag / aksjonærbidrag			
Permanente forskjeller:			
+/- permanente forskjeller			
Midlertidige forskjeller:			
+/- årets endring i midlertidige forskjeller			-4 026
- fremførbart underskudd / andre skattemessige fradrag			
Sum årets skattegrunnlag			<u>-66 864</u>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%			
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.

	01.01.2019	31.12.2019	Endring
<b>Midlertidige forskjeller knyttet til:</b>			
Anleggsmidler	185 018	189 044	-4 026
Omløpsmidler			
Skattem.fremførbart underskudd	-300 390	-367 254	66 864
Netto forskjeller	<u>-115 372</u>	<u>-178 210</u>	<u>62 838</u>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	115 372	178 210	-62 838
Sum midlertidige forskjeller		<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skatt basert på 22%			<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 Are 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 Mikaelsson	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 2 ansatte pr. 31.12.2019

## Note 10- Hendelse etter balansedagen

Norge er rammet av en pandemi som følge av COVID-19 viruset.

Dette forventes å få konsekvenser for driften av selskapet.

Da vi er en sesongbedrift med normal oppstart fra ca 20.mai. Men vi allerede vet nå at årets sesong blir vanskelig

Vår kundegruppe har sålangt vært hovedsaklig utenlandske gjester.

Vi har allerede fått beskjed om kansellering av gruppene fra hurtigruten, cruiseskip og bussgrupper.

I fjor utgjorde disse kundegruppene ca 75% av våre gjester.Vi håper at noe av dette vil erstattes av nordmenn i år selv om vårt konsept i utgangspunktet er mest populært hos utlendingene.

Ledelsen vil følge opp situasjonen nøye og ser løpende på på eventuelle tiltak

som kan eller bør gjennomføres.