



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Berit Falla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 021 010	1 742 015
Sum inntekter		3 021 010	1 742 015
Kostnader			
Varekostnad		1 966 707	776 542
Lønnskostnad	1, 2, 3	795 582	402 956
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	19 004	7 251
Annen driftskostnad	6	710 906	361 494
Sum kostnader		3 492 199	1 548 243
Driftsresultat		-471 189	193 773
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		73	124
Sum finansinntekter		73	124
Annen rentekostnad		1 158	1 434
Sum finanskostnader		1 158	1 434
Netto finans		-1 085	-1 310
Ordinært resultat før skattekostnad		-472 274	192 463
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-472 274	192 463
Årsresultat		-472 274	192 463
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-472 274	192 463
Sum overføringer og disponeringer		-472 274	192 463



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	68 765	87 769
Sum varige driftsmidler		68 765	87 769
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		25 000	
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	
Sum anleggsmidler		93 765	87 769
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		738 112	1 050 216
Sum varer		738 112	1 050 216
Fordringer			
Andre fordringer		4 886	15 738
Sum fordringer		4 886	15 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	172 188	171 260
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		172 188	171 260
Sum omløpsmidler		915 186	1 237 214
SUM EIENDELER		1 008 951	1 324 983

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (200 000 aksjer à kr 1,00)	9, 10, 11	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	739 441	267 166
Sum opptjent egenkapital		-739 441	-267 166
Sum egenkapital	11	-539 441	-67 166
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		919 927	1 311 259
Skyldige offentlige avgifter		92 959	34 726
Annen kortsiktig gjeld		535 505	46 164
Sum kortsiktig gjeld		1 548 391	1 392 149
Sum gjeld		1 548 391	1 392 149
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 008 951	1 324 983



Noter 2018

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 Drotningvik. 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 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	692 536	353 398
Arbeidsgiveravgift	90 384	44 004
Pensjonskostnader	7 741	1 585
Andre relaterte ytelser	4 921	3 969
Sum	795 582	402 956

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 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 17 870. Skyldig skattetrekk er kr 17 838.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	95 020
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	95 020
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(7 251)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(26 255)
Balansført verdi pr. 31.12.2018	68 765
Årets avskrivninger	(19 004)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(472 274)	192 463
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	3 801	(11 753)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(180 710)
Årets skattegrunnlag	(468 473)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	11 753	7 952	3 801
Skattemessig fremførbart underskudd	(254 303)	(722 777)	468 473
Netto forskjeller	(242 550)	(714 825)	472 274
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	242 550	714 825	(472 274)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 157 261

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

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

Note 10 - Aksjekapital

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

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	200 000	(267 166)	(67 166)
Årets resultat		(472 274)	(472 274)
Egenkapital 31.12.2018	200 000	(739 441)	(539 441)