



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|--|
| Organisasjonsnummer: | 916 175 108 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | MOSAIC CAPITAL AS |
| Forretningsadresse: | c/o Rune Skogeng Malmøgata 9 0566 OSLO |

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: | SHERPA ØKONOMI AS |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 30.06.2020 |

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, 05.10.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|---------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 4 | | |
| Annen driftskostnad | | 5 002 | |
| Sum kostnader | | 5 002 | |
| Driftsresultat | | -5 002 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 1 |
| Sum finansinntekter | | 2 | 1 |
| Annen finanskostnad | | | 101 172 |
| Sum finanskostnader | | | 101 172 |
| Netto finans | | 2 | -101 171 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -5 000 | -101 171 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -5 000 | -101 171 |
| Årsresultat | 2 | -5 000 | -101 171 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -5 000 | -101 171 |
| Totalresultat | | -5 000 | -101 171 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -5 000 | -101 171 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -5 000 | -101 171 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | | 138 420 | 138 420 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 138 420 | 138 420 |
| Sum anleggsmidler | | 138 420 | 138 420 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 000 | 1 000 |
| Sum fordringer | | 1 000 | 1 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 226 | 6 226 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 226 | 6 226 |
| Sum omløpsmidler | | 2 226 | 7 226 |
| SUM EIENDELER | | 140 646 | 145 646 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 1 | 65 000 | 65 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 65 000 | 65 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 119 604 | 114 604 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -119 604 | -114 604 |
| Sum egenkapital | 2 | -54 604 | -49 604 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 195 250 | 195 250 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 195 250 | 195 250 |
| Sum langsiktig gjeld | | 195 250 | 195 250 |
| Betalbar skatt | 3 | | |
| Sum gjeld | | 195 250 | 195 250 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 140 646 | 145 646 |



Årsregnskap 2019 Mosaic Capital AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 916 175 108



RESULTATREGNSKAP

MOSAIC CAPITAL AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2019 | 2018 |
|--|----------|---------------|-----------------|
| Annen driftskostnad | | 5 002 | 0 |
| Sum driftskostnader | | 5 002 | 0 |
| Driftsresultat | | -5 002 | 0 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 1 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 101 172 |
| Resultat av finansposter | | 2 | -101 171 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -5 000 | -101 171 |
| Ordinært resultat | | -5 000 | -101 171 |
| Årsresultat | 2 | -5 000 | -101 171 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført til udekket tap | | 5 000 | 101 171 |
| Sum overføringer | | -5 000 | -101 171 |



BALANSE

MOSAIC CAPITAL AS

| EIENDELER | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|----------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i annet foretak i samme konsern | | 138 420 | 138 420 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 138 420 | 138 420 |
| Sum anleggsmidler | | 138 420 | 138 420 |
| | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 000 | 1 000 |
| Sum fordringer | | 1 000 | 1 000 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 226 | 6 226 |
| Sum omløpsmidler | | 2 226 | 7 226 |
| Sum eiendeler | | 140 646 | 145 646 |



BALANSE

MOSAIC CAPITAL AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 1 | 65 000 | 65 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 65 000 | 65 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -119 604 | -114 604 |
| Sum opptjent egenkapital | | -119 604 | -114 604 |
| Sum egenkapital | 2 | -54 604 | -49 604 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 195 250 | 195 250 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 195 250 | 195 250 |
| Sum gjeld | | 195 250 | 195 250 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 140 646 | 145 646 |

Styret i Mosaic Capital AS

Rune Skogeng
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOSAIC CAPITAL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 6 500 | 10,00 | 65 000 |
| Sum | 6 500 | | 65 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| SKOGENG RUNE | 6 500 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 6 500 | 100,0 | 100,0 |

Note 2 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum EK |
|----------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| Pr. 31.12.2018 | 65 000 | -114 604 | -49 604 |
| Pr 01.01.2019 | 65 000 | -114 604 | -49 604 |
| Årets resultat | | -5 000 | -5 000 |
| Pr 31.12.2019 | 0 | 0 | -54 604 |



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 | -5 000 | -101 171 |
| Permanente forskjeller | 0 | 101 172 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -1 |
| Skattepliktig inntekt | -5 000 | 0 |
| 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 |
|---|-------------|-------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -35 402 | -30 402 | 5 000 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 35 402 | 30 402 | -5 000 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

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

Note 4 Lønnskostnader

Mosaic Capital AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Selskapet har et lån til eier på kr. 195 250 per. 31.12.2019