



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 265 815
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UGLER I MOSEN AS
Forretningsadresse: Grova 26
5600 NORHEIMSUND

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: Monica O Neteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2020

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 207 079	4 155 570
Sum inntekter		4 207 079	4 155 570
Kostnader			
Varekostnad		2 994 160	3 021 826
Lønnskostnad	4	815 128	833 498
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		
Annen driftskostnad		402 380	402 317
Sum kostnader		4 211 668	4 257 641
Driftsresultat		-4 589	-102 071
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		19	14
Sum finansinntekter		19	14
Annan rentekostnad		32 563	32 088
Annen finanskostnad		1 500	1 122
Sum finanskostnader		34 063	33 210
Netto finans		-34 045	-33 196
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 634	-135 268
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-38 634	-135 268
Årsresultat		-38 634	-135 268
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-38 634	-135 268
Totalresultat		-38 634	-135 268
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-38 634	-135 268



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringar		-38 634	-135 268



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	3		
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	6		
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6		
Sum varige driftsmiddel	6		
Sum anleggsmiddel		0	0
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer	5	867 000	835 700
Krav			
Kundefordringer		29 848	2 100
Andre kortsiktige fordringer		12 463	19 190
Sum krav		42 311	21 290
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	11 568	40 625
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		11 568	40 625
Sum omløpsmiddel		920 880	897 616
SUM EIGEDELAR		920 880	897 616

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Sum innskoten egenkapital		200 000	200 000
Opptent egenkapital			
Udekt tap		175 363	136 730
Sum opptent egenkapital		-175 363	-136 730
Sum egenkapital		24 637	63 270
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	3		
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	7	268 130	316 878
Sum anna langsiktig gjeld		268 130	316 878
Sum langsiktig gjeld		268 130	316 878
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		212 736	14 686
Leverandørgjeld		79 224	158 723
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		165 495	170 581
Annen kortsiktig gjeld		170 657	173 477
Sum kortsiktig gjeld		628 113	517 467
Sum gjeld		896 243	834 345
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		920 880	897 616



Årsregnskap

2019

Ugler i Mosen AS
(Org.nr:997 265 815)



Resultatregnskap

Ugler I Mosen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		4 207 079	4 155 570
Sum driftsinntekter		4 207 079	4 155 570
Varekostnad		2 994 160	3 021 826
Lønnskostnad	4	815 128	833 498
Annen driftskostnad		402 380	402 317
Sum driftskostnader		4 211 668	4 257 641
Driftsresultat		-4 589	-102 071
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	14
Annen rentekostnad		32 563	32 088
Annen finanskostnad		1 500	1 122
Resultat av finansposter		-34 045	-33 196
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 634	-135 268
Ordinært resultat		-38 634	-135 268
Årsresultat		-38 634	-135 268
Overføringer			
Overført til udekket tap		38 634	135 268
Sum overføringer		-38 634	-135 268



Balanse

Ugler I Mosen AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	5	867 000	835 700
Fordringer			
Kundefordringer		29 848	2 100
Andre kortsiktige fordringer		12 463	19 190
Sum fordringer		<u>42 311</u>	<u>21 290</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	11 568	40 625
Sum omløpsmidler		<u>920 880</u>	<u>897 616</u>
Sum eiendeler		<u>920 880</u>	<u>897 616</u>



Balanse

Ugler I Mosen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		<u>-175 363</u>	<u>-136 730</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-175 363</u>	<u>-136 730</u>
Sum egenkapital		<u>24 637</u>	<u>63 270</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	<u>268 130</u>	<u>316 878</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>268 130</u>	<u>316 878</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		212 736	14 686
Leverandørgjeld		79 224	158 723
Skyldig offentlige avgifter		165 495	170 581
Annen kortsiktig gjeld		<u>170 657</u>	<u>173 477</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>628 113</u>	<u>517 467</u>
Sum gjeld		<u>896 243</u>	<u>834 345</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>920 880</u>	<u>897 616</u>

Norheimsund, 26.02.2020
Styret i Ugler I Mosen AS

Monica O Neteland
Dagleg leder/styrets leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i i Ugler i mosen AS pr. 31.12 består av 200 ordinære aksjer pålydende kr 1 000.

Eierstruktur

De største aksjonærene pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Monica O Neteland (styreleder / daglig leder)	200	100%
Totalt antall aksjer	200	100%



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	-38 634	-135 268
Permanente forskjeller	125	2 383
Endring i midlertidige forskjeller	-1 421	-41 226
Skattepliktig inntekt	-39 929	-174 111
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
Varige driftsmidler	-16 082	-20 103	-4 021
Varebeholdning	-91 000	-88 400	2 600
Sum	-107 082	-108 503	-1 421
Akkumulert fremførbart underskudd	-440 893	-400 964	39 929
Grunnlag for utsatt skattefordel	-547 975	-509 466	38 509
Utsatt skattefordel (22 %)	-120 555	-112 083	8 472

Utsatt skattefordel er ikke balanseført

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	719 174	744 124
Arbeidsgiveravgift	77 439	79 629
Pensjonskostnader	11 447	6 569
Andre ytelser	7 068	3 175
Sum	815 128	833 498

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	329 630

Selskapet er pliktig å etablere tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets ordning tilfredsstiller lovens krav.

Revisor

Det er besluttet at selskapets årsregnskap ikke skal revideres.



Note 5 Varer

Handelsvarer til kostpris utgjør kr 958 000,- ukuransavsetting på kr 91 000,-.
Bokført verdi varelager utgjør kr 867 000,-.

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	143 420
= Anskaffelseskost 31.12.19	143 420
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	143 420
= Bokført verdi 31.12.19	0
Økonomisk levetid	4-5 år

Note 7 Pantsatt gjeld

Som sikkerhet for selskapets lån på kr. 268 130 og kassekreditt med limit kr 400 000 er det stillet pant i følgende.

<u>Eiendeler som er stilt som sikkerhet</u>	<u>Bokført verdi</u>
Varelager	867 000

Note 8 Bundne midler

Av innstående på bankkonto utgjør bundne skattetrekkmidler kr 6 488.