



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 793 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARJOS ZOO AS
Forretningsadresse: C.M. Havigs gate 5
8656 MOSJØEN

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: MAGNE HARJO
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2019

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 040 777	4 223 569
Sum inntekter		4 040 777	4 223 569
Kostnader			
Varekostnad		2 116 280	2 363 515
Lønnskostnad	5	1 328 881	1 253 856
Annen driftskostnad		637 060	601 123
Sum kostnader		4 082 221	4 218 494
Driftsresultat		-41 444	5 075
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	31
Sum finansinntekter		119	31
Annen rentekostnad		14 610	13 783
Annen finanskostnad		20 320	17 792
Sum finanskostnader		34 930	31 575
Netto finans		-34 811	-31 544
Ordinært resultat før skattekostnad		-76 256	-26 470
Skattekostnad på ordinært resultat	7,8	-16 272	-5 849
Ordinært resultat etter skattekostnad		-59 984	-20 621
Årsresultat		-59 984	-20 621
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-59 984	-20 621
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		40 000	
Overføringer annen egenkapital		-99 984	-20 621
Sum overføringer og disponeringer		-59 984	-20 621



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		27 875	11 603
Sum immaterielle eiendeler		27 875	11 603
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	2	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		47 875	31 603
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	560 982	658 807
Sum varer		560 982	658 807
Fordringer			
Kundefordringer	2	25 710	27 507
Andre kortsiktige fordringer	2	40 000	
Sum fordringer		65 710	27 507
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	350 049	392 731
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		350 049	392 731
Sum omløpsmidler		976 740	1 079 044
SUM EIENDELER		1 024 615	1 110 647
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	455 468	555 452
Sum opptjent egenkapital		455 468	555 452
Sum egenkapital		555 468	655 452
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	23 966	62 643
Leverandørgjeld		74 141	84 087
Skyldig offentlige avgifter		185 173	170 975
Utbytte		40 000	
Annen kortsiktig gjeld		145 867	137 490
Sum kortsiktig gjeld		469 147	455 195
Sum gjeld		469 147	455 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 024 615	1 110 647



Harjos Zoo AS

Noter 2018

Årsregnskapet for 2018 er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Note 1 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Her av bundne midler (skattetr.midler) kr. 53.109,00

Note 2 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende.

Adre langsiktige fordringer er Mo Dyr og Utstyr As kr. 20.000,00

Note 3 - Selskapskapital

Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Sum	100	1.000,00	100.000,00

Oversikt over aksjonærer i selskapet.

	Eierandel	Stemmerett	Verv
Magne Harjo	100.0 %	100.0 %	Styreformann

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01 2018	100.000,00	555.452,00	655.453,00
Årets Underskudd 2018		-99.984,00	- 99.984,00
Sum egenkapital 31.12.2018	100.000,00	455.468,00	555.468,00

Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Av selskapets totale gjeld er kr. 23.966,00 sikret med pant.

Følgende er stillet som sikkerhet.

Varebeholdning	kr.560.982,00
Kundefordringer	kr. 33.909,00
Sum	<u>kr.594.891,00</u>



Harjos Zoo AS

Noter 2018

Note 5 - Lønnskostnad

	2018	2017
Lønninger	1.242.661,00	1.168.270,00
Arbeidsgiveravgift	63.752,00	59.950,00
Pensjonskostnader	7.485,00	7.342,00
Andre Ytelser	14.983,00	18.294,00
Sum	<u>1.328.881,00</u>	<u>1.253.856,00</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3,0 årsverk.

Ytelser til ledende personer.

	Dagl.leder	Styre
Lønn	412.480,00	0,00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor: Revisor er bortvalgt.

Note 6 - Varer

Varebeholdning 31.12.2018 er vurdert til laveste av virkelig verdi og anskaffelsekost.

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-76 256
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-3 837
= Inntekt	-80 093

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-16 272
= Ordinær skattekostnad	-16 272
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Noter for Harjos Zoo AS

Organisasjonsnr. 983793932



Harjos Zoo AS

Noter 2018

Note 8 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-15 346	-19 183
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	111 359	31 266
= Grunnlag utsatt skatt	-126 705	-50 449
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	126 705	50 449
= Grunnlag utsatt skattefordel	126 705	50 449
Utsatt skattefordel	27 875	11 603



Harjos Zoo AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 040 777	4 223 569
Sum driftsinntekter		4 040 777	4 223 569
Driftskostnader			
Varekostnad		2 116 280	2 363 515
Lønnskostnad	5	1 328 881	1 253 856
Annen driftskostnad		637 060	601 123
Sum driftskostnader		4 082 221	4 218 494
DRIFTSRESULTAT		(41 444)	5 075
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		119	31
Sum finansinntekter		119	31
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		14 610	13 783
Annen finanskostnad		20 320	17 792
Sum finanskostnader		34 930	31 575
NETTO FINANSPOSTER		(34 811)	(31 544)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(76 256)	(26 470)
Skattekostnad på ordinært resultat	7,8	(16 272)	(5 849)
ORDINÆRT RESULTAT		(59 984)	(20 621)
ARSRESULTAT		(59 984)	(20 621)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		40 000	0
Overføringer annen egenkapital		(99 984)	(20 621)
SUM OVERF. OG DISP.		(59 984)	(20 621)



Harjos Zoo AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		27 875	11 603
Sum immaterielle eiendeler		27 875	11 603
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	2	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
SUM ANLEGGSMIDLER		47 875	31 603
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	560 982	658 807
Fordringer			
Kundefordringer	2	25 710	27 507
Andre kortsiktige fordringer	2	40 000	0
Sum fordringer		65 710	27 507
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	350 049	392 731
SUM OMLØPSMIDLER		976 740	1 079 044
SUM EIENDELER		1 024 615	1 110 647
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	455 468	555 452
Sum opptjent egenkapital		455 468	555 452
SUM EGENKAPITAL		555 468	655 452
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	23 966	62 643
Leverandørgjeld		74 141	84 087
Skyldig offentlige avgifter		185 173	170 975
Utbytte		40 000	0
Annen kortsiktig gjeld		145 867	137 490
SUM KORTSIKTIG GJELD		469 147	455 195
SUM GJELD		469 147	455 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 024 615	1 110 647

MAGNE HARJO

Solveig Werningsen Harjo



**Årsregnskap 2018
for**

Harjo`s Zoo As

Foretaksnr. 983 793 932