



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 406 294
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZINKES MOTE AS
Forretningsadresse: H0408
Birgittes gate 11
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Knut Zinke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		988 077	919 717
Sum inntekter		988 077	919 717
Kostnader			
Varekostnad		303 957	310 168
Lønnskostnad	1, 2, 3	478 507	363 178
Annen driftskostnad	11	162 107	144 517
Sum kostnader		944 570	817 863
Driftsresultat		43 506	101 854
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 305	1 612
Sum finansinntekter		1 305	1 612
Netto finans		1 305	1 612
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	10 755	25 867
Ordinært resultat etter skattekostnad		34 056	77 599
Årsresultat		34 056	77 599
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		130 000	75 000
Annen egenkapital		-95 944	2 599
Sum overføringer og disponeringer		34 056	77 599



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		1 000	1 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		219 793	233 161
Sum varer		219 793	233 161
Fordringer			
Kundefordringer	5	60 416	65 353
Andre fordringer			35 305
Sum fordringer		60 416	100 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	195 958	221 218
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		195 958	221 218
Sum omløpsmidler		476 167	555 037
SUM EIENDELER		477 167	556 037
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	7, 8, 9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	189 794	285 738
Sum opptjent egenkapital		189 794	285 738
Sum egenkapital	7	289 794	385 738
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	10 755	25 867
Skyldige offentlige avgifter		96 378	30 107
Utbytte		30 000	75 000
Annen kortsiktig gjeld		50 240	39 325
Sum kortsiktig gjeld		187 373	170 299
Sum gjeld		187 373	170 299
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		477 167	556 037



Årsregnskap for 2017

ZINKES MOTE AS
3730 SKIEN

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2017
ZINKES MOTE AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		988 077	919 717
Sum driftsinntekter		988 077	919 717
Varekostnad		(303 957)	(310 168)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(478 507)	(363 178)
Annen driftskostnad	11	(162 107)	(144 517)
Sum driftskostnader		(944 570)	(817 863)
Driftsresultat		43 506	101 854
Annen renteinntekt		1 305	1 612
Sum finansinntekter		1 305	1 612
Netto finans		1 305	1 612
Ordinært resultat før skattekostnad		44 811	103 466
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(10 755)	(25 867)
Ordinært resultat		34 056	77 599
Årsresultat		34 056	77 599
Overføringer			
Utbytte		30 000	75 000
Tilleggsutbytte		100 000	0
Annen egenkapital		(95 944)	2 599
Sum		34 056	77 599



Balanse pr. 31. desember 2017 ZINKES MOTE AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		1 000	1 000
Omløpsmidler			
Varer		219 793	233 161
Sum varer		219 793	233 161
Fordringer			
Kundefordringer	5	60 416	65 353
Andre fordringer		0	35 305
Sum fordringer		60 416	100 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	195 958	221 218
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		195 958	221 218
Sum omløpsmidler		476 167	555 037
Sum eiendeler		477 167	556 037



Balanse pr. 31. desember 2017
ZINKES MOTE AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	7, 8, 9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	189 794	285 738
Sum opptjent egenkapital		189 794	285 738
Sum egenkapital	7	289 794	385 738
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	10 755	25 867
Skyldige offentlige avgifter		96 378	30 107
Utbytte		30 000	75 000
Annen kortsiktig gjeld		50 240	39 325
Sum kortsiktig gjeld		187 373	170 299
Sum gjeld		187 373	170 299
Sum egenkapital og gjeld		477 167	556 037

SKIEN 22.01.2018
ZINKES MOTE AS

Knut Zinke
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2017 ZINKES MOTE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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 23% 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	415 240	314 325
Arbeidsgiveravgift	59 161	44 932
Andre relaterte ytelser	4 106	3 921
Sum	478 507	363 178

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	213 605
Pensjonsutgifter	
Annen godtgjørelse	4 392

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	44 811	103 466
Årets skattegrunnlag	44 811	103 466
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	10 755	25 867
Sum	10 755	25 867
Skattekostnad i resultatregnskapet	10 755	25 867
Betalbar skatt i skattekostnad	10 755	25 867
Betalbar skatt i balansen	10 755	25 867

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	60 416	65 353
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	60 416	65 353

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 42 713. Skyldig skattetrekk er kr 42 713.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	285 738	385 738
Tilleggsutbytte		(100 000)	(100 000)
Årets resultat		34 056	34 056
Avsatt utbytte		(30 000)	(30 000)
Egenkapital 31.12.2017	100 000	189 794	289 794

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 50 aksjer, pålydende kr 2 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	50	100 000
	50	100 000



Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

<u>Tittel</u>	<u>Navn</u>	<u>Antall aksjer</u>
Styreleder/daglig leder	Knut Zinke	50

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

<u>Aksjonærens navn</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>
ZINKE KNUT	50	100,00%
Sum	50	100,00%

Note 11 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Selskapet har fravalgt revisjon.