



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 395 983
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSSAFE AS
Forretningsadresse: Nedre Skøyen vei 21
0276 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Dag Tauland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 31.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 365 377	3 210 767
Annen driftsinntekt		1 481 000	1 882 000
Sum inntekter		4 846 377	5 092 767
Kostnader			
Varekostnad		2 087 399	2 197 635
Lønnskostnad	1	1 790 678	2 033 591
Annen driftskostnad	1	883 757	1 283 199
Sum kostnader		4 761 834	5 514 425
Driftsresultat		84 543	-421 658
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 488	2 143
Sum finansinntekter		2 488	2 143
Nedskrivning av finansielle eiendeler		126 322	711 456
Annen finanskostnad		57 763	14 040
Sum finanskostnader		184 085	725 496
Netto finans		-181 596	-723 353
Ordinært resultat før skattekostnad		-97 054	-1 145 011
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 851	-94 546
Ordinært resultat etter skattekostnad		-105 905	-1 050 465
Årsresultat	3	-105 905	-1 050 465
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-105 905	-1 050 465
Totalresultat		-105 905	-1 050 465
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller		-126 322	-711 576



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		20 417	-338 889
Sum overføringer og disponeringer		-105 905	-1 050 465



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	85 695	94 546
Sum immaterielle eiendeler		85 695	94 546
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	102 098	228 420
Investering i annet foretak i samme konsern	5		
Sum finansielle anleggsmidler		102 098	228 420
Sum anleggsmidler		187 793	322 966
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		31 719	41 245
Fordringer			
Kundefordringer		706 677	281 102
Andre kortsiktige fordringer		198 059	92 379
Konsernfordringer		130 146	413 250
Sum fordringer		1 034 883	786 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	99 700	343 846
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		99 700	343 846
Sum omløpsmidler		1 166 302	1 171 822
SUM EIENDELER		1 354 095	1 494 788
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	4	675 000	675 000
Sum innskutt egenkapital		675 000	675 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller		19 898	146 220
Annen egenkapital		-318 237	-338 654
Sum opptjent egenkapital		-298 339	-192 434
Sum egenkapital	3	376 661	482 566
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		345 122	283 063
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		343 498	235 531
Annen kortsiktig gjeld		288 814	493 628
Sum kortsiktig gjeld		977 434	1 012 222
Sum gjeld		977 434	1 012 222
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 354 095	1 494 788



Årsregnskap 2019

Fossafe AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 974 395 983



RESULTATREGNSKAP

FOSSAFE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		3 365 377	3 210 767
Annen driftsinntekt		1 481 000	1 882 000
Sum driftsinntekter		4 846 377	5 092 767
Varekostnad		2 087 399	2 197 635
Lønnskostnad	1	1 790 678	2 033 591
Annen driftskostnad	1	883 757	1 283 199
Sum driftskostnader		4 761 834	5 514 425
Driftsresultat		84 543	-421 658
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		2 488	2 143
Nedskrivning av finansielle eiendeler		126 322	711 456
Annen finanskostnad		57 763	14 040
Resultat av finansposter		-181 596	-723 353
Ordinært resultat før skattekostnad		-97 054	-1 145 011
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 851	-94 546
Ordinært resultat		-105 905	-1 050 465
Årsresultat	3	-105 905	-1 050 465
OVERFØRINGER			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller		-126 322	-711 576
Overført til udekket tap		-20 417	338 889
Sum overføringer		-105 905	-1 050 465

FOSSAFE AS

SIDE 2



BALANSE

FOSSAFE AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	6	85 695	94 546
Sum immaterielle eiendeler		85 695	94 546
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	5	102 098	228 420
Sum finansielle anleggsmidler		102 098	228 420
Sum anleggsmidler		187 793	322 966
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		31 719	41 245
FORDRINGER			
Kundefordringer		706 677	281 102
Andre kortsiktige fordringer		198 059	92 379
Konsernfordringer		130 146	413 250
Sum fordringer		1 034 883	786 731
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	99 700	343 846
Sum omløpsmidler		1 166 302	1 171 822
Sum eiendeler		1 354 095	1 494 788

FOSSAFE AS

SIDE 3



BALANSE

FOSSAFE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	675 000	675 000
Sum innskutt egenkapital		675 000	675 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Fond for vurderingsforskjeller		19 898	146 220
Annen egenkapital		-318 237	-338 654
Sum opptjent egenkapital		-298 339	-192 434
Sum egenkapital	3	376 661	482 566
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		345 122	283 063
Skyldig offentlige avgifter		343 498	235 531
Annen kortsiktig gjeld		288 814	493 628
Sum kortsiktig gjeld		977 434	1 012 222
Sum gjeld		977 434	1 012 222
Sum egenkapital og gjeld		1 354 095	1 494 788

Oslo, 31.08.2020
Styret i Fossafe AS

Dag Tauland
styreleder/daglig leder

Kvamsdal Eidun Hilmar
styremedlem



FOSSAFE AS

974 395 983

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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 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.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Investering i det svenske datterselskapet, Fossafe AB, vurderes etter egenkapitalmetoden.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 467 251	1 729 385
Arbeidsgiveravgift	222 366	261 499
Pensjonskostnader	109 821	37 457
Andre ytelser	-8 760	5 250
Sum	1 790 678	2 033 591

Selskapet har i 2019 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	765 363	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	769 755	0

FOSSAFE AS

SIDE 5



FOSSAFE AS

974 395 983

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 45 088.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 97 579.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for vurd. forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2019	675 000	0	146 220	-338 654	482 566
Årets resultat			-126 322	20 417	-105 905
Pr. 31.12.2019	675 000	0	19 898	-318 237	376 661

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FOSSAFE AS PR. 31.12.2019 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	675	1 000,00	675 000
Sum	675		675 000

EIERSTRUKTUR

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Kvamsdal Eidun Hilmar	182	26,96	26,96
MOMA HOLDING AS	493	73,04	73,04
Totalt antall aksjer	675	100,00	100,00

AKSJER EIET AV MEDLEMMER AV STYRET OG DAGLIG LEDER

Navn	Verv	Antall
Kvamsdal Eidun Hilmar	styremedlem	182
MOMA HOLDING AS	v/ styrets leder	493
Totalt antall aksjer		675

FOSSAFE AS

SIDE 6



FOSSAFE AS 974 395 983

Note 5 Datterselskap (EK - metoden)

Firma	Forretnings- kontor	Eierandel	Stemmandel
Fossafe AB	Gøteborg	100%	100%
Beregning av bokført verdi per 31.12.2019		Fossafe AB	
Inngående balanse 01.01.2019	228 420		
Årets resultatandel	-126 322		
Utgående balanse 31.12.2019	102 098		

Note 6 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	8 851	-94 546
Skattekostnad ordinært resultat	8 851	-94 546
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-97 054	-1 145 011
Permanente forskjeller	137 289	715 256
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-40 235	0
Skattepliktig inntekt	0	-429 755
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:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-389 521	-429 756	-40 235
Grunnlag for utsatt skattefordel	-389 521	-429 756	-40 235
Utsatt skattefordel (22 %)	-85 695	-94 546	-8 852

FOSSAFE AS

SIDE 7



SANDBERG

revisjon & rådgiving

Til generalforsamlingen i
Fossafe AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fossafe AS årsregnskap som viser et underskudd på kroner 105.905. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Penneo Dokumentnøkkel: SYDOC-ZAALX-X100F-JABMO-QUQ3Q-CABU2



SANDBERG
revisjon & rådgiving

Revisors beretning 2019
Fossafe AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Hamar, 31. august 2020

Sandberg Revisjon AS

Erlend Synnes-Sandberg (sign)
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: SYDOC-ZAALX-XJ00F-JABM0-QUQ3Q-CABU2



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Erlend Lien Sandberg

Statsautorisert revisor

På vegne av: Sandberg Revisjon AS

Serienummer: 9578-5992-4-1097417

IP: 213.145.xxx.xxx

2020-09-22 06:36:55Z



Penneo Dokumentnøkkel: SYDOC-ZAALX-XJ00F-JABMO-QUQ3Q-CABU2

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>