



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 318 991
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSE AS
Forretningsadresse: Kapellveien 12
3538 SOLLIHØGDA

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: Åsmund Bergwitz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2020

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, 06.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		217 125	74 775
Sum inntekter		217 125	74 775
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-94 586	-255 800
Varekostnad		227 538	298 947
Avskrivning	4	1 530	
Annen driftskostnad	2	105 745	67 553
Sum kostnader		240 227	110 700
Driftsresultat		-23 102	-35 925
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		212	-7 973
Sum finansinntekter		212	-7 973
Annen finanskostnad		158	-35
Sum finanskostnader		158	-35
Netto finans		54	-7 938
Ordinært resultat før skattekostnad		-23 048	-43 863
Ordinært resultat etter skattekostnad		-23 048	-43 863
Årsresultat		-23 048	-43 863
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-23 048	-43 864
Sum overføringer og disponeringer		-23 048	-43 864



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	90 240	
Sum varige driftsmidler		90 240	
Sum anleggsmidler		90 240	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		406 520	311 934
Fordringer			
Andre fordringer		22 739	
Sum fordringer		22 739	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	28 887	125 966
Sum omløpsmidler		458 146	437 900
SUM EIENDELER		548 386	437 900
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-72 482	-49 434
Sum opptjent egenkapital		-72 482	-49 434



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		-42 482	-19 434
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	475 000	507 973
Sum annen langsiktig gjeld		475 000	507 973
Sum langsiktig gjeld		475 000	507 973
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		115 868	352
Skyldige offentlige avgifter			-50 991
Sum kortsiktig gjeld		115 868	-50 639
Sum gjeld		590 868	457 334
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		548 386	437 900



Mose AS

Org.nr: 920 318 991

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt honorar til revisor. Selskapet har fravalgt revisjon.

Det er ikke utbetalt styrehonorar. Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder. Selskapet har ikke hatt ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å inngå obligatorisk tjenestepensjon.



Mose AS

Org.nr: 920 318 991

Noter til regnskapet for 2019

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-23 048	-43 864
Permanente forskjeller	0	-5 570
Endring i midlertidige forskjeller	-2 141	0
Årets skattegrunnlag	<u>-25 189</u>	<u>-49 434</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2019	2018
Driftsmidler inkl goodwill	<u>2 141</u>	<u>0</u>
Sum	<u>2 141</u>	<u>0</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-74 623</u>	<u>-49 434</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-72 482	-49 434
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-72 482</u>	<u>-49 434</u>
Sum	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn, balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 15.946,-.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	91 770	91 770
Anskaffelseskost 31.12.2019	<u>91 770</u>	<u>91 770</u>
Akk.avskrivning 31.12.2019	-3 671	-3 671
Balanseført pr. 31.12.2019	<u>88 099</u>	<u>88 099</u>
Årets avskrivninger	3 671	3 671
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Aktiverte anleggsmidler gjelder grunnarbeider på mosefelt utført i 2019.

Note 5 - Fordringer og gjeld

Det er gitt lån fra to av selskapets aksjonærer til Mose AS på tilsammen kr 475.000 per 31.12.19. Begge lånene er rentefrie. Begge lånene har en gjenstående avdragstid på 3 år.



Mose AS

Org.nr: 920 318 991

Noter til regnskapet for 2019

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Åsmund Bergwitz, daglig leder, styremedlem	12 600	42 %	42 %
Marius Fjellvik, styrets leder	7 200	24 %	24 %
Kjell Frigg Voll	7 200	24 %	24 %
Thea Lassen, styremedlem	3 000	10 %	10 %
Sum	30 000	100 %	100 %

Per mars/april 2020 har Kjell Frigg Voll og Marius Fjellvik overdratt sine aksjer vederlagsfritt til Åsmund Bergwitz og Thea Lassen.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	-49 434	-19 434
Årsresultat	0	-23 048	-23 048
Egenkapital 31.12.2019	30 000	-72 482	-42 482

Note 9 - Fortsatt drift

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.