



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 167 697
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIN F AS
Forretningsadresse: Kloppedalsvegen 17
5232 PARADIS

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: Leslie Mareliussen Fjelltveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 546 331	2 752 214
Sum inntekter		2 546 331	2 752 214
Kostnader			
Varekostnad		981 600	864 354
Lønnskostnad	3	1 082 978	1 068 303
Annen driftskostnad		656 774	770 378
Sum kostnader		2 721 352	2 703 035
Driftsresultat		-175 022	49 179
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	58
Annen finansinntekt		397	14
Sum finansinntekter		418	73
Annen rentekostnad		10 488	6 148
Annen finanskostnad		30	100
Sum finanskostnader		10 518	6 248
Netto finans		-10 099	-6 176
Ordinært resultat før skattekostnad		-185 121	43 004
Skattekostnad på ordinært resultat	5		10 684
Ordinært resultat etter skattekostnad		-185 121	32 320
Årsresultat		-185 121	32 320
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-185 121	32 320
Totalresultat		-185 121	32 320
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-185 121	32 320



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-185 121	32 320



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		50 000	75 052
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	75 052
Sum anleggsmidler		50 000	75 052
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	1 482 709	1 402 226
Fordringer			
Andre fordringer		79 170	77 377
Sum fordringer		79 170	77 377
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	29 416	8 266
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 416	8 266
Sum omløpsmidler		1 591 295	1 487 868
SUM EIENDELER		1 641 295	1 562 920
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 7	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	6		
Annen innskutt egenkapital	6		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	566 869	381 748
Sum opptjent egenkapital		-566 869	-381 748
Sum egenkapital		433 131	618 252
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	250 553	250 553
Sum annen langsiktig gjeld		250 553	250 553
Sum langsiktig gjeld		250 553	250 553
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		535 763	387 974
Betalbar skatt	5		10 684
Skyldige offentlige avgifter		105 888	104 810
Annen kortsiktig gjeld		315 960	190 646
Sum kortsiktig gjeld		957 611	694 115
Sum gjeld		1 208 164	944 668
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 641 295	1 562 920



Årsregnskap 2018

Malin F AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 995 167 697



Resultatregnskap

Malin F AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		2 546 331	2 752 214
Sum driftsinntekter		2 546 331	2 752 214
Varekostnad		-981 600	-864 354
Lønnskostnad	3	-1 082 978	-1 068 303
Annen driftskostnad		-656 774	-770 378
Sum driftskostnader		-2 721 352	-2 703 035
Driftsresultat		-175 022	49 179
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	58
Annen finansinntekt		397	14
Annen rentekostnad		-10 488	-6 148
Annen finanskostnad		-30	-100
Resultat av finansposter		-10 099	-6 176
Ordinært resultat før skattekostnad		-185 121	43 004
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	-10 684
Arsresultat		-185 121	32 320
Overføringer			
Overført til udekket tap		185 121	-32 320
Sum overføringer		-185 121	32 320



Balanse

Malin F AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		50 000	75 052
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	75 052
Sum anleggsmidler		50 000	75 052
Omløpsmidler			
Varelager	4	1 482 709	1 402 226
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		79 170	77 377
Sum fordringer		79 170	77 377
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	29 416	8 266
Sum omløpsmidler		1 591 295	1 487 868
Sum eiendeler		1 641 295	1 562 920



Balanse

Malin F AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-566 869	-381 748
Sum opptjent egenkapital		-566 869	-381 748
Sum egenkapital		433 131	618 252
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	250 553	250 553
Sum annen langsiktig gjeld		250 553	250 553
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		535 763	387 974
Betalbar skatt	5	0	10 684
Skyldig offentlige avgifter		105 888	104 810
Annen kortsiktig gjeld		315 960	190 646
Sum kortsiktig gjeld		957 611	694 115
Sum gjeld		1 208 164	944 668
Sum egenkapital og gjeld		1 641 295	1 562 920

Bergen, 30.06.2019
Styret i Malin F AS

Leslie Mareliussen Fjelltveit
styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Fordringer og gjeld som er sikret med valutaterminkontrakter er vurdert til terminkurs, med unntak av renteelementet som blir periodisert og klassifisert som renteinntekt/-kostnad.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak er ikke utsatt skattefordel balanseført.



Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 22 274.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	888 257	911 128
Arbeidsgiveravgift	132 532	129 965
Pensjonskostnader	51 686	8 016
Andre ytelser	10 503	19 193
Sum	1 082 978	1 068 303

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	370 563	0
Pensjonsutgifter	7 411	0
Annen godtgjørelse	4 026	0

Det er ikke gitt lån til daglig leder eller styremedlem, og det er heller ikke stilt sikkerhet på vegne av daglig leder eller styret i 2018. Daglig leder har ytet selskapet et rentefritt lån på kr -303 283 pr 31.12.2018, og det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

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

Det er ikke kostnadsført revisjonshonorar i 2018, da selskapet har valgt bort revisjon.

Note 4 Varer

	2018	2017
Lager av innkjøpte handelsvarer	1 482 709	1 402 226
Sum	1 482 709	1 402 226

	2017	2016
Lager vurdert til kostpris	1 482 709	1 402 226
Lager vurdert til virkelig verdi	1 482 709	1 402 226
Ukuransnedskrivning	0	0



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad 2018 2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:

Betalbar skatt	0	10 684
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	10 684

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	-185 121	43 004
Permanente forskjeller	3 271	1 512
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-181 850	44 516

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	0	10 684
Sum betalbar skatt i balansen	0	10 684

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-181 850	0	181 850
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-181 850	0	181 850
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-40 007	0	40 007

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht GRS for små foretak.

Note 6 Egenkapital

	Aksje kapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2018	1 000 000	-381 748	618 252
Årets resultat etter skatt		-185 121	-185 121
Pr 31.12.2018	1 000 000	-566 869	433 131



Note 7 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Malin F AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasse:

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

Alle aksjer har lik stemmerett.

Eierstruktur

Aksjonærene pr. 31.12. var:

	Antall aksjer	Stemmeandel	Eierandel
Leslie M. Fjelltveit	950 000	95 %	95 %
Per Gunnar Fjelltveit	50 000	5 %	5 %
Totalt antall aksjer	1 000 000	100 %	100 %

Daglig leder/styrets leder i Malin F AS eier 95 % av aksjene i selskapet pr 31.12.2018.