



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 608 922
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MYCELIUM AS
Forretningsadresse: Michelets vei 53
1368 STABEKK

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: Vidar Risbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.02.2020

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, 06.02.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			28 645
Sum inntekter		0	28 645
Kostnader			
Lønnskostnad	4		28 753
Annen driftskostnad	4	10 331	7 256
Sum kostnader		10 331	36 009
Driftsresultat		-10 331	-7 364
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	18
Sum finansinntekter		16	18
Netto finans		16	18
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 316	-7 346
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 316	-7 346
Årsresultat		-10 316	-7 346
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 316	-7 346
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-10 316	-7 346
Sum overføringer og disponeringer		-10 316	-7 346



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	1	9 500	9 000
Sum finansielle anleggsmidler		9 500	9 000
Sum anleggsmidler		9 500	9 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 554	38 607
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 554	38 607
Sum omløpsmidler		26 554	38 607
SUM EIENDELER		36 054	47 607
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	17 662	7 346
Sum opptjent egenkapital		-17 662	-7 346
Sum egenkapital		12 338	22 654
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			1 238
Annen kortsiktig gjeld		23 716	23 716
Sum kortsiktig gjeld		23 716	24 954
Sum gjeld		23 716	24 954
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 054	47 607



**Årsregnskap 2019
for**

Mycelium AS

Foretaksnr. 920608922

Utarbeidet av:

accoun⁺or



Mycelium AS

Resultatregnskap

	Note	2019	des 17-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	28 645
Sum driftsinntekter		0	28 645
Driftskostnader			
Lønnskostnad	4	0	28 753
Annen driftskostnad	4	10 331	7 256
Sum driftskostnader		10 331	36 009
DRIFTSRESULTAT		(10 331)	(7 364)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		16	18
Sum finansinntekter		16	18
NETTO FINANSPOSTER		16	18
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(10 316)	(7 346)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(10 316)	(7 346)
ÅRSRESULTAT		(10 316)	(7 346)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3	(10 316)	(7 346)
SUM OVERF. OG DISP.		(10 316)	(7 346)



Mycelium AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	1	9 500	9 000
Sum finansielle anleggsmidler		9 500	9 000
SUM ANLEGGSMIDLER		9 500	9 000
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 554	38 607
SUM OMLØPSMIDLER		26 554	38 607
SUM EIENDELER		36 054	47 607
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(17 662)	(7 346)
Sum opptjent egenkapital		(17 662)	(7 346)
SUM EGENKAPITAL		12 338	22 654
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	1 238
Annen kortsiktig gjeld		23 716	23 716
SUM KORTSIKTIG GJELD		23 716	24 954
SUM GJELD		23 716	24 954
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 054	47 607

Stabekk, 12.02.2020

Carl Christian Sole Semb
Styrets leder



Mycelium AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000,-. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Mycelium AS

Noter 2019

Note 1 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Independence Gear AS, Oslo	25,15 %	25,15 %	-1 026 270	1 247 029

Aksjene er balanseført etter kostmetoden.

Note 2 - Aksjekapital og eiere

Selskapet har 3 000 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Carl Christian Sole Semb	3 000	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	3 000	100,00 %

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
IB	30 000	0	-7 346	22 654
Årets resultat	0	0	-10 316	-10 316
UB	30 000	0	-17 662	12 338



Mycelium AS

Noter 2019

Note 4 - Lønnskostnader, ytelser til ledende ansatte mm.

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	0	25 200
Arbeidsgiveravgift	0	3 553
Totalt	0	28 753

Det har ikke vært utbetalt styrehonorar i regnskapsåret.

Selskapet har benyttet seg av adgangen til å fravelge revisor, og det er følgelig ikke utbetalt revisjonshonorar. Årsregnskapet er satt opp av autorisert regnskapsførerselskap.

Det foreligger forøvrig ingen lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for ledende ansatte eller aksjonær.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet kommer ikke inn under reglene om obligatorisk tjenstepensjon, og slik ordning er derfor ikke etablert.

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2019
Resultat før skattekostnader		-10 316
Inntekt		-10 316
	2019	2018
Samlede ordinære skattekostnader	0	0
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2019	2018
- Fremførbart skattemessig underskudd	17 662	7 346
Sum negative skatteøkende forskjeller	17 662	7 346
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	17 662	7 346