



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 065 798
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE MATHILDE AS
Forretningsadresse: Vatnevegen 459
6265 VATNE

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: Jeanette Risbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 901 233	1 668 962
Sum inntekter		1 901 233	1 668 962
Kostnader			
Varekostnad		1 235 158	1 238 381
Lønnskostnad	1	237 652	176 624
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 648	6 700
Annen driftskostnad		282 690	204 469
Sum kostnader		1 765 148	1 626 173
Driftsresultat		136 085	42 789
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	10
Annen finansinntekt		5 091	
Sum finansinntekter		5 108	10
Annen rentekostnad		41 278	29 561
Annen finanskostnad		8 448	
Sum finanskostnader		49 726	29 561
Netto finans		-44 618	-29 551
Ordinært resultat før skattekostnad		91 468	13 238
Skattekostnad på ordinært resultat	3	21 948	406
Ordinært resultat etter skattekostnad		69 520	12 832
Årsresultat		69 520	12 832
Årsresultat etter minoritetsinteresser		69 520	12 832
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		69 520	12 832
Sum overføringer og disponeringer		69 520	12 832



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	14 990	18 738
Utsatt skattefordel	3		1 229
Sum immaterielle eiendeler		14 990	19 966
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		5 900
Sum varige driftsmidler			5 900
Sum anleggsmidler		14 990	25 866
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	1 003 471	489 335
Sum varer		1 003 471	489 335
Fordringer			
Kundefordringer	5	18 864	3 470
Andre kortsiktige fordringer	5		397 487
Sum fordringer		18 864	400 957
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		104 505	65 066
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		104 505	65 066
Sum omløpsmidler		1 126 840	955 359
SUM EIENDELER		1 141 830	981 225

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	115 987	46 468
Sum opptjent egenkapital		115 987	46 468
Sum egenkapital		145 987	76 468
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	182 847	148 456
Øvrig langsiktig gjeld			65 750
Sum annen langsiktig gjeld		182 847	214 206
Sum langsiktig gjeld		182 847	214 206
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		240 658	263 096
Betalbar skatt	3	20 719	1 635
Skyldig offentlige avgifter		72 908	100 269
Annen kortsiktig gjeld	7	478 710	325 552
Sum kortsiktig gjeld		812 996	690 552
Sum gjeld		995 843	904 758
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 141 830	981 225



**Årsregnskap 2017
for**

Lille Mathilde AS

Foretaksnr. 998065798

Utarbeidet av:



Sparebank 1 Regnskapshuset SMN avd. Brattvåg
www.smnregnskap.no



Lille Mathilde AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 901 233	1 668 962
Sum driftsinntekter		1 901 233	1 668 962
Driftskostnader			
Varekostnad		1 235 158	1 238 381
Lønnskostnad	1	237 652	176 624
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 648	6 700
Annen driftskostnad		282 690	204 469
Sum driftskostnader		1 765 148	1 626 173
DRIFTSRESULTAT		136 085	42 789
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		17	10
Annen finansinntekt		5 091	0
Sum finansinntekter		5 109	10
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		41 278	29 561
Annen finanskostnad		8 448	0
Sum finanskostnader		49 726	29 561
NETTO FINANSPOSTER		(44 618)	(29 551)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		91 468	13 238
Skattekostnad på ordinært resultat	3	21 948	406
ORDINÆRT RESULTAT		69 520	12 832
ARSRESULTAT		69 520	12 832
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		69 520	12 832
SUM OVERF. OG DISP.		69 520	12 832



Lille Mathilde AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	14 990	18 738
Utsatt skattefordel	3	0	1 229
Sum immaterielle eiendeler		14 990	19 967
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	5 900
Sum varige driftsmidler		0	5 900
SUM ANLEGGSMIDLER		14 990	25 867
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	1 003 471	489 335
Fordringer			
Kundefordringer	5	18 864	3 470
Andre kortsiktige fordringer	5	0	397 487
Sum fordringer		18 864	400 957
Bankinnskudd, kontanter o.l.		104 505	65 066
SUM OMLØPSMIDLER		1 126 840	955 359
SUM EIENDELER		1 141 830	981 225



Lille Mathilde AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	115 987	46 468
Sum opptjent egenkapital		115 987	46 468
SUM EGENKAPITAL		145 987	76 468
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	182 847	148 456
Øvrig langsiktig gjeld		0	65 750
Sum annen langsiktig gjeld		182 847	214 206
SUM LANGSIKTIG GJELD		182 847	214 206
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		240 658	263 096
Betalbar skatt	3	20 719	1 635
Skyldig offentlige avgifter		72 908	100 269
Annen kortsiktig gjeld	7	478 710	325 552
SUM KORTSIKTIG GJELD		812 996	690 552
SUM GJELD		995 843	904 758
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 141 830	981 225

Styret i Lille Mathilde AS:

Jeanette Risbakk
Daglig leder/styreleder



Lille Mathilde AS

Noter 2017

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. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Lille Mathilde AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	214 552	159 331
Arbeidsgiveravgift	23 101	16 426
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	867
Totalt	237 652	176 624

Det er i 2017 lønnsinnberettet kr 82 682 til daglig leder. Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til daglig leder eller styret i 2017.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har heller ikke opprette en slik ordning.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 2 - Varige driftmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	18 738	20 100	38 838
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	18 738	20 100	38 838
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	14 200	14 200
+ Ordinære avskrivninger	3 748	5 900	9 648
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 748	20 100	23 848
Balanseført verdi pr 31/12	14 990	0	14 990
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	5 år	3 år	



Lille Mathilde AS

Noter 2017

Note 3 - Skattnote

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017
Resultat før skattekostnader	91 468
Permanente og andre forskjeller	-17
Endring i midlertidige forskjeller	-5 123
Inntekt	86 328
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2017
Beregnet skatt av årets resultat	20 719
= Sum betalbar skatt	20 719
+ endring i utsatt skattefordel	1 229
= Ordinær skattekostnad	21 948
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	20 719
= Betalbar skatt i balansen	20 719

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	-5 123
= Grunnlag utsatt skatt	0	-5 123
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	5 123
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	5 123
Utsatt skattefordel	0	1 230
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	4
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1

Note 4 - Langsiktig gjeld m.v

Gjeld til kredittinstitusjoner utgjør pr. 31.12.2017 kr. 182 847,-. Gjelden er sikret ved pant i varelager samt fast eiendom tilhørende aksjonær.



Lille Mathilde AS

Noter 2017

Note 5 - Omløpsmidler

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	1 003 471	489 335
Pr verdsettelsesmetode		
Totalt	1 003 471	489 335

Lager av innkjøpte handelsvarer er verdsatt til kostpris.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	46 468	76 468
Tilført fra årsresultat		69 520	69 520
Pr 31.12.	30 000	115 987	145 987

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 300, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonær pr 31.12.2017 er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Jeanette Risbakk, daglig leder/styrets leder	100%

Note 7 - Mellomværende aksjonær

I posten annen kortsiktig gjeld inngår kr 423 510 i kortsiktig gjeld til aksjonær.