



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 710 739
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STALL MOLDEGAARD AS
Forretningsadresse: Bjånesvegen 23
5211 OS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Synnøve Reksten Mowinckel
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 843 267	2 174 988
Annen driftsinntekt		35 391	402 145
Sum inntekter		1 878 658	2 577 133
Kostnader			
Varekostnad		645 309	612 409
Lønnskostnad	1	1 037 953	1 384 142
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 137	110 238
Annen driftskostnad	1	1 189 714	927 467
Sum kostnader		2 976 113	3 034 256
Driftsresultat		-1 097 455	-457 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		351	1 304
Annen finansinntekt			3 801
Sum finansinntekter		351	5 105
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		15 950
Annen rentekostnad		6 402	9 699
Annen finanskostnad		35	
Sum finanskostnader		6 437	25 649
Netto finans		-6 086	-20 544
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 103 540	-477 667
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 103 540	-477 667
Årsresultat		-1 103 540	-477 667
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 103 540	-477 667
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 103 540	-477 667



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-1 103 540	-477 667



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		120 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, traktor mv	2	294 800	350 162
Sum varige driftsmidler		294 800	470 162
Sum anleggsmidler		294 800	470 162
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		77 495	247 222
Sum varer		77 495	247 222
Fordringer			
Kundefordringer		110 669	93 709
Andre kortsiktige fordringer		2 442	261 687
Sum fordringer		113 111	355 396
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	405 834	91 945
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		405 834	91 945
Sum omløpsmidler		596 440	694 563
SUM EIENDELER		891 240	1 164 725
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	7	-10 158	-10 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		989 842	989 842
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	2 212 761	1 109 221
Sum opptjent egenkapital		-2 212 761	-1 109 221
Sum egenkapital		-1 222 919	-119 379
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	1 992 034	775 408
Sum annen langsiktig gjeld		1 992 034	775 408
Sum langsiktig gjeld		1 992 034	775 408
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		65 994	244 109
Skyldig offentlige avgifter		19 638	77 908
Annen kortsiktig gjeld		36 493	186 678
Sum kortsiktig gjeld		122 125	508 695
Sum gjeld		2 114 159	1 284 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		891 240	1 164 725



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 651138

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 710 739
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STALL MOLDEGAARD AS
Forretningsadresse: Bjånesvegen 23
5211 OS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Synnøve Reksten Mowinckel
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 07.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 921 710 739
STALL MOLDEGAARD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 843 267	2 174 988
Annen driftsinntekt		35 391	402 145
Sum inntekter		1 878 658	2 577 133
Kostnader			
Varekostnad		645 309	612 409
Lønnskostnad	1	1 037 953	1 384 142
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 137	110 238
Annen driftskostnad	1	1 189 714	927 467
Sum kostnader		2 976 113	3 034 256
Driftsresultat		-1 097 455	-457 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		351	1 304
Annen finansinntekt			3 801
Sum finansinntekter		351	5 105
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		15 950
Annen rentekostnad		6 402	9 699
Annen finanskostnad		35	
Sum finanskostnader		6 437	25 649
Netto finans		-6 086	-20 544
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 103 540	-477 667
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 103 540	-477 667
Årsresultat		-1 103 540	-477 667
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 103 540	-477 667
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 103 540	-477 667
Sum overføringer og disponeringer		-1 103 540	-477 667



Organisasjonsnr: 921 710 739
STALL MOLDEGAARD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		120 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, traktor mv	2	294 800	350 162
Sum varige driftsmidler		294 800	470 162
Sum anleggsmidler		294 800	470 162
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		77 495	247 222
Sum varer		77 495	247 222
Fordringer			
Kundefordringer		110 669	93 709
Andre kortsiktige fordringer		2 442	261 687
Sum fordringer		113 111	355 396
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	405 834	91 945
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		405 834	91 945
Sum omløpsmidler		596 440	694 563
SUM EIENDELER		891 240	1 164 725
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	7	-10 158	-10 158
Sum innskutt egenkapital		989 842	989 842
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	2 212 761	1 109 221
Sum opptjent egenkapital		-2 212 761	-1 109 221
Sum egenkapital		-1 222 919	-119 379



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	3	
Langsiktig konserngjeld	1 992 034	775 408
Sum annen langsiktig gjeld	1 992 034	775 408
Sum langsiktig gjeld	1 992 034	775 408
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	65 994	244 109
Skyldig offentlige avgifter	19 638	77 908
Annen kortsiktig gjeld	36 493	186 678
Sum kortsiktig gjeld	122 125	508 695
Sum gjeld	2 114 159	1 284 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	891 240	1 164 725



Organisasjonsnr: 921 710 739
STALL MOLDEGAARD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsrapport
for
Stall Moldegaard AS
2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter





Stall Moldegaard AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	120 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, traktor mv	2	294 800	350 162
Sum varige driftsmidler		294 800	470 162
SUM ANLEGGSMIDLER		294 800	470 162
OMLØPSMIDLER			
Varer		77 495	247 222
Fordringer			
Kundefordringer		110 669	93 709
Andre kortsiktige fordringer		2 442	261 687
Sum fordringer		113 111	355 396
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	405 834	91 945
SUM OMLØPSMIDLER		596 440	694 563
SUM EIENDELER		891 240	1 164 725

Årsregnskap for Stall Moldegaard AS

Organisasjonsnr. 921710739



Stall Moldegaard AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	7	-10 158	-10 158
Sum innskutt egenkapital		989 842	989 842
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-2 212 761	-1 109 221
Sum opptjent egenkapital		-2 212 761	-1 109 221
SUM EGENKAPITAL		-1 222 919	-119 379
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	3	1 992 034	775 408
Sum annen langsiktig gjeld		1 992 034	775 408
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 992 034	775 408
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		65 994	244 109
Skyldig offentlige avgifter		19 638	77 908
Annen kortsiktig gjeld		36 493	186 678
SUM KORTSIKTIG GJELD		122 125	508 695
SUM GJELD		2 114 159	1 284 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		891 240	1 164 725

OS, 30.06.2022

Ole Gunnar Hagebø
daglig leder / styrets leder

Therese Bragstad
styremedlem



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene for små foretak er anvendt.

Salgsinntekter

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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

Noter for Stall Moldegaard AS

Organisasjonsnr. 921710739



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

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. Netto utsatt skattefordel er unnlatt balanseført i samsvar med unntaksregler for små foretak.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ved årsslutt omfattet av reglene om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har opprettet avtale med forsikringsselskap i henhold til regelverket.



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, ansatte og ytelser til ledelse og styre

	I år	I fjor
Lønn	890 677	1 167 566
Arbeidsgiveravgift	129 834	160 832
Pensjonskostnader	17 442	18 726
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	37 018
Totalt	1 037 953	1 384 142

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Honorar til revisor er på kr 0,- grunnet fravalg av revisor.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Skritemaskin	Inventar, traktor utstyr og verktøy	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	150 000	534 829	684 829
+ Tilgang	0	55 275	55 275
- Avgang	150 000	30 000	180 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	560 104	560 104
Akk. av/nedskr. pr 1/1	30 000	184 667	214 667
+ Ordinære avskrivninger	7 500	95 637	103 137
- Tilbakeført avskrivning	37 500	15 000	52 500
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	265 304	265 304
Balanseført verdi pr 31/12	0	294 800	294 800
Økonomisk levetid	10 år	5-10 år	

Noter for Stall Moldegaard AS

Organisasjonsnr. 921710739



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Note 4 - Skatter og skattekostnader

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 103 540
Permanente og andre forskjeller	516
Endring i midlertidige forskjeller	80 076
Inntekt	-1 022 949

2021

Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-15 946	17 653
+ Utestående fordringer	-81 533	-35 056
- Fremførbart skattemessig underskudd	2 124 925	1 101 976
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	17 653
Sum negative skatteøkende forskjeller	2 222 404	1 137 032
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	2 222 404	1 119 379
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0
Balanseført utsatt skatt	0	0

Noter for Stall Moldegaard AS

Organisasjonsnr. 921710739



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Bundne skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 17 363.
Skyldig skattetrekk er kr 12 051,-.



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 1 000 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Ole G. Invest AS	1 000

Note 7 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr 1.1.	1 000 000	-10 158	-1 109 221	-119 379
Årets resultat	0	0	-1 103 540	-1 103 540
Utbytte	0	0	0	0
Pr 31.12.	1 000 000	-10 158	-2 212 761	-1 222 919

Tapt aksjekapital - fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt pr 31.12.21. Selskapet har hatt store vedlikeholdskostnader i året som har vært nødvendig. Selskapet har fått ny aksjonær i 2021 og det er full fokus på å redusere kostnadsnivået i selskapet. Lønnskostnadene er betydelig redusert fra og med september 2021. Regnskapet for de tre siste månedene i 2021 viser positive tall. Tilsvarende viser regnskapet hittil i 2022 et lite overskudd før bokføring av avskrivninger. Selskapet gjør opp alle sine forpliktelser fortløpene. Aksjonær har lånt inn totalt kr 1,99 millioner og deler av dette vil bli konvertert til egenkapital i 2022. Forutsetningen om fortsatt drift legges til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.



Årsrapport
for
Stall Moldegaard AS
2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Stall Moldegaard AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 843 267	2 174 988
Annen driftsinntekt		35 391	402 145
Sum driftsinntekter		1 878 658	2 577 133
Driftskostnader			
Varekostnad		645 309	612 409
Lønnskostnad	1	1 037 953	1 384 142
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 137	110 238
Annen driftskostnad	1	1 189 714	927 467
Sum driftskostnader		2 976 113	3 034 256
DRIFTSRESULTAT		-1 097 455	-457 123
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		351	1 304
Annen finansinntekt		0	3 801
Sum finansinntekter		351	5 105
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	3	0	15 950
Annen rentekostnad		6 402	9 699
Annen finanskostnad		35	0
Sum finanskostnader		6 437	25 649
NETTO FINANSPOSTER		-6 086	-20 544
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-1 103 540	-477 667
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-1 103 540	-477 667
ÅRSRESULTAT		-1 103 540	-477 667
OVERF. OG DISPONERINGER			
Frømføring av udekket tap		-1 103 540	-477 667
SUM OVERF. OG DISP.		-1 103 540	-477 667



Stall Moldegaard AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	120 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, traktor mv	2	294 800	350 162
Sum varige driftsmidler		294 800	470 162
SUM ANLEGGSMIDLER		294 800	470 162
OMLØPSMIDLER			
Varer		77 495	247 222
Fordringer			
Kundefordringer		110 669	93 709
Andre kortsiktige fordringer		2 442	261 687
Sum fordringer		113 111	355 396
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	405 834	91 945
SUM OMLØPSMIDLER		596 440	694 563
SUM EIENDELER		891 240	1 164 725

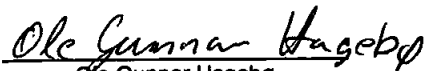


Stall Moldegaard AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	7	-10 158	-10 158
Sum innskutt egenkapital		989 842	989 842
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-2 212 761	-1 109 221
Sum opptjent egenkapital		-2 212 761	-1 109 221
SUM EGENKAPITAL		-1 222 919	-119 379
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	3	1 992 034	775 408
Sum annen langsiktig gjeld		1 992 034	775 408
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 992 034	775 408
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		65 994	244 109
Skyldig offentlige avgifter		19 638	77 908
Annen kortsiktig gjeld		36 493	186 678
SUM KORTSIKTIG GJELD		122 126	508 696
SUM GJELD		2 114 169	1 284 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		891 240	1 164 726

OS, 30.06.2022


Ole Gunnar Hagebø
daglig leder / styrets leder


Therese Bragstad



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene for små foretak er anvendt.

Salgsinntekter

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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. Netto utsatt skattefordel er unnlatt balanseført i samsvar med unntaksregler for små foretak.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ved årsslutt omfattet av reglene om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har opprettet avtale med forsikringsselskap i henhold til regelverket.



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, ansatte og ytelser til ledelse og styre

	I år	I fjor
Lønn	890 677	1 167 566
Arbeidsgiveravgift	129 834	160 832
Pensjonskostnader	17 442	18 726
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	37 018
Totalt	1 037 953	1 384 142

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Honorar til revisor er på kr 0,- grunnet fravalg av revisor.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Skritemaskin	Inventar, traktor utstyr og verktøy	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	150 000	534 829	684 829
+ Tilgang	0	55 275	55 275
- Avgang	150 000	30 000	180 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	560 104	560 104
Akk. av/nedskr. pr 1/1	30 000	184 667	214 667
+ Ordinære avskrivninger	7 500	95 637	103 137
- Tilbakeført avskrivning	37 500	15 000	52 500
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	265 304	265 304
Balanseført verdi pr 31/12	0	294 800	294 800
Økonomisk levetid	10 år	5-10 år	
Avskrivningsprofil	lineære	lineære	

Note 3 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Langsiktig gjeld	1 992 034	775 408



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Note 4 - Skatter og skattekostnader

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 103 540
Permanente og andre forskjeller	516
Endring i midlertidige forskjeller	80 076
Inntekt	-1 022 949

2021

Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-15 946	17 653
+ Utestående fordringer	-81 533	-35 056
- Fremførbart skattemessig underskudd	2 124 925	1 101 976
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	17 653
Sum negative skatteøkende forskjeller	2 222 404	1 137 032
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	2 222 404	1 119 379
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0
Balanseført utsatt skatt	0	0

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Bundne skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 17 363.
Skyldig skattetrekk er kr 12 051,-.



Stall Moldegaard AS

Noter 2021

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 1 000 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Ole G. Invest AS	1 000

Note 7 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr 1.1.	1 000 000	-10 158	-1 109 221	-119 379
Årets resultat	0	0	-1 103 540	-1 103 540
Utbytte	0	0	0	0
Pr 31.12.	1 000 000	-10 158	-2 212 761	-1 222 919

Tapt aksjekapital - fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt pr 31.12.21. Selskapet har hatt store vedlikeholdskostnader i året som har vært nødvendig. Selskapet har fått ny aksjonær i 2021 og det er full fokus på å redusere kostnadsnivået i selskapet. Lønnskostnadene er betydelig redusert fra og med september 2021. Regnskapet for de tre siste månedene i 2021 viser positive tall. Tilsvarende viser regnskapet hittil i 2022 et lite overskudd før bokføring av avskrivninger. Selskapet gjør opp alle sine forpliktelser fortløpene. Aksjonær har lånt inn totalt kr 1,99 millioner og deler av dette vil bli konvertert til egenkapital i 2022. Forutsetningen om fortsatt drift legges til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.