



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 525 689
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GENERATOR MOSJØEN AS
Forretningsadresse: Strandgata 24
8656 MOSJØEN

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: Bjørn Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2018

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		287 062	134 889
Annen driftsinntekt		479 648	1 637 909
Sum inntekter		766 710	1 772 798
Kostnader			
Lønnskostnad	1	5 643	633 018
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 742	
Annen driftskostnad	1	463 929	951 244
Sum kostnader		479 314	1 584 262
Driftsresultat		287 396	188 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		138	98
Sum finansinntekter		138	98
Annen rentekostnad		5 922	5 352
Sum finanskostnader		5 922	5 352
Netto finans		-5 785	-5 254
Ordinært resultat før skattekostnad	7	281 612	183 282
Ordinært resultat etter skattekostnad		281 612	183 282
Årsresultat	5, 6	281 612	183 282
Årsresultat etter minoritetsinteresser		281 612	183 282
Totalresultat		281 612	183 282
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		281 612	183 282
Sum overføringer og disponeringer		281 612	183 282



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	107 170	
Sum varige driftsmidler		107 170	
Sum anleggsmidler		107 170	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		350 528	73 675
Andre fordringer			13 198
Sum fordringer		350 528	86 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	63 318	117 476
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 318	117 476
Sum omløpsmidler		413 846	204 349
SUM EIENDELER		521 016	204 349
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 6	200 609	482 221



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-200 609	-482 221
Sum egenkapital		-100 609	-382 221
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		155 000	155 000
Sum annen langsiktig gjeld		155 000	155 000
Sum langsiktig gjeld		155 000	155 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 030	198 325
Skyldige offentlige avgifter		68 923	7 821
Annen kortsiktig gjeld		387 672	225 423
Sum kortsiktig gjeld		466 625	431 570
Sum gjeld		621 625	586 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		521 016	204 349



ÅRSREGNSKAP 2017

For

Generator Mosjøen AS

989 525 689

Utarbeidet av:

BEDRIFTSPARTNER AS

Autorisert regnskapsførerselskap (ARS)

Fearnleys gate 8

8658 Mosjøen

Org.nr 979 526 873

Regnskapsførernr.: 37613



Resultatregnskap			
Generator Mosjøen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		287 062	134 889
Tilskudd		479 648	1 637 909
Sum driftsinntekter		<u>766 710</u>	<u>1 772 798</u>
Lønnskostnad	1	5 643	633 018
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 742	0
Annen driftskostnad	1	463 929	951 244
Sum driftskostnader		<u>479 314</u>	<u>1 584 262</u>
Driftsresultat		<u>287 396</u>	<u>188 536</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		138	98
Annen rentekostnad		5 922	5 352
Resultat av finansposter		<u>-5 785</u>	<u>-5 254</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	7	281 612	183 282
Ordinært resultat		<u>281 612</u>	<u>183 282</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	5, 6	<u>281 612</u>	<u>183 282</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		281 612	183 282
Sum overføringer		<u>281 612</u>	<u>183 282</u>



Balanse			
Generator Mosjøen AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	107 170	0
Sum varige driftsmidler		<u>107 170</u>	<u>0</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>107 170</u>	<u>0</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		350 528	73 675
Andre kortsiktige fordringer		0	13 198
Sum fordringer		<u>350 528</u>	<u>86 873</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	63 318	117 476
Sum omløpsmidler		<u>413 846</u>	<u>204 349</u>
Sum eiendeler		<u>521 016</u>	<u>204 349</u>

**Balanse**

Generator Mosjøen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 6	-200 609	-482 221
Sum opptjent egenkapital		<u>-200 609</u>	<u>-482 221</u>
Sum egenkapital		<u>-100 609</u>	<u>-382 221</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		155 000	155 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>155 000</u>	<u>155 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 030	198 325
Skyldig offentlige avgifter		68 923	7 821
Annen kortsiktig gjeld		387 672	225 423
Sum kortsiktig gjeld		<u>466 625</u>	<u>431 570</u>
Sum gjeld		<u>621 625</u>	<u>586 570</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>521 016</u>	<u>204 349</u>

Mosjøen, den
Styret i Generator Mosjøen ASBjørn Larsen
styrelederHilde Peggy Janet Prestbakk
styremedlemHarald Forbergskog
styremedlem



NOTER
Generator Mosjøen AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

KLASSIFISERING

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld

VARIGE DRIFTSMIDLER OG AVSKRIVNINGER

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

VARER

Varebeholdningen er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

INNETEKTSFØRING

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp til pålydende med fradrag for avsetning for tap.

SKATT

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, vil utsatt skattefordel bli balanseført dersom vilkårene ihht. god regnskapsplikt er oppfylt.



NOTER Generator Mosjøen AS

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	0	546 098
Arbeidsgiveravgift	191	32 956
Pensjonskostnader	1 984	21 160
Andre ytelser	3 468	32 804
Sum	5 643	633 018

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn			
Pensjonsutgifter			
Annen godtgjørelse			

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelse til aksjeeiere, styremedlemmer, ansatte eller til nærstående til noen av disse personene.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 17 064

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	116 912	116 912
= Anskaffelseskost 31.12.17	116 912	116 912
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	9 742	9 742
= Bokført verdi 31.12.17	107 170	107 170
Årets ordinære avskrivninger	9 742	9 742
Økonomisk levetid	3 år	

Note 3 Bankinnskudd

I posten inngår bundne midler med kr 152



NOTER Generator Mosjøen AS

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Generator Mosjøen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Mosjøen Næringsforening	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	AnnenEK / Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	-482 221	-382 221
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2017	100 000	-482 221	-382 221
Pr. 01.01.2017	100 000	-482 221	-382 221
Årets resultat		281 612	281 612
Pr 31.12.2017	100 000	-200 609	-100 609

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2017 viser et overskudd på kr. 281 612 etter skatt, mot kr. 183 282 i 2016. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Selv om inntektsrammen for 2017 økte betraktelig er det fortsatt knyttet betydelig usikkerhet til hvordan inntektsregimet vil utvikle seg fremover. Forventet omsetning for 2018 er noe lavere enn for 2017. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men relativt lite bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



NOTER Generator Mosjøen AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	281 612	183 282
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-115 645	6 052
Anvendelse av fremførbart underskudd	-165 967	-189 334
Skattepliktig inntekt	<u>0</u>	<u>0</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	<u>0</u>	<u>0</u>

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	25 332	0	-25 332
Fordringer	78 462	-11 851	-90 313
Sum	<u>103 794</u>	<u>-11 851</u>	<u>-115 645</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-340 389	-506 355	-165 967
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	236 595	518 207	281 612
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.