



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 381 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOLO SLIP & MEK VERKSTED AS
Forretningsadresse: Tolder Holmers vei 4
8003 BODØ

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: Morten Chr. Jakhelln
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2019

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, 01.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 474 660	2 192 052
Sum inntekter		2 474 660	2 192 052
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	306 400	306 400
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	3	971 163	758 266
Sum kostnader		1 277 563	1 064 666
Driftsresultat		1 197 097	1 127 387
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 445	
Sum finansinntekter		1 445	
Annen rentekostnad		369 520	395 965
Annen finanskostnad			34 676
Sum finanskostnader		369 520	430 641
Netto finans		-368 074	-430 641
Ordinært resultat før skattekostnad		829 023	696 746
Skattekostnad på ordinært resultat	5	98 159	77 266
Ordinært resultat etter skattekostnad		730 864	619 480
Årsresultat	4	730 864	619 480
Årsresultat etter minoritetsinteresser		730 864	619 480
Totalresultat		730 864	619 480
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4		303 377



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	730 864	316 103
Sum overføringer og disponeringer		730 864	619 480



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 6	15 424 936	15 731 336
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2, 6	5 411 517	5 411 517
Sum varige driftsmidler	2, 6	20 836 454	21 142 854
Sum anleggsmidler		20 836 454	21 142 854
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		81 752	94 054
Sum fordringer		81 752	94 054
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		343 658	163 111
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		343 658	163 111
Sum omløpsmidler		425 410	257 164
SUM EIENDELER		21 261 864	21 400 018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	1		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen innskutt egenkapital		2 027 572	2 027 572
Sum innskutt egenkapital		2 127 572	2 127 572
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 051 369	2 320 506
Sum opptjent egenkapital		3 051 369	2 320 506
Sum egenkapital	4	5 178 941	4 448 077
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	2 035 335	2 068 913
Sum avsetninger for forpliktelser		2 035 335	2 068 913
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	13 750 000	14 350 000
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		13 750 000	14 350 000
Sum langsiktig gjeld		15 785 335	16 418 913
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 764	94 433
Betalbar skatt	5	131 737	
Annen kortsiktig gjeld		47 086	438 594
Sum kortsiktig gjeld		297 587	533 028
Sum gjeld		16 082 923	16 951 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 261 864	21 400 018



KPMG AS
Jernbaneveien 85
Postboks 1434
8037 Bodø

Telephone +47 04063
Fax +47 75 50 83 54
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Molo Slip & Mek Verksted AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Molo Slip & Mek Verksted AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 730 864. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Revisors fornavn: Revisorsforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålesund	Finnsnes	Melde	Strømsø
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Trondheim	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2018
Molo Slip & Mek Verksted AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utfører og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger vi har funnet nødvendig i henhold til Internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings skikk i Norge.

Bodø, 14. mars 2019

KPMG AS

Remi Selsbakk
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

2018

Molo Slip & Mek Verksted AS

Org.nr.:914 381 185



Resultatregnskap			
Molo Slip & Mek Verksted AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		2 474 660	2 192 052
Sum driftsinntekter		2 474 660	2 192 052
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	306 400	306 400
Annen driftskostnad	3	971 163	758 266
Sum driftskostnader		1 277 563	1 064 666
Driftsresultat		1 197 097	1 127 387
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 445	0
Annen rentekostnad		369 520	395 965
Annen finanskostnad		0	34 676
Resultat av finansposter		-368 074	-430 641
Ordinært resultat før skattekostnad		829 023	696 746
Skattekostnad på ordinært resultat	5	98 159	77 266
Ordinært resultat		730 864	619 480
Årsresultat	4	730 864	619 480
Overføringer			
Konsernbidrag	4	0	303 377
Avsatt til annen egenkapital	4	730 864	316 103
Sum overføringer		730 864	619 480




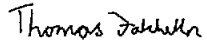
Balanse			
Molo Slip & Mek Verksted AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	15 424 936	15 731 336
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	5 411 517	5 411 517
Sum varige driftsmidler	2, 6	20 836 454	21 142 854
Sum anleggsmidler		20 836 454	21 142 854
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		81 752	94 054
Sum fordringer		81 752	94 054
Bankinnskudd, kontanter o.l.		343 658	163 111
Sum omløpsmidler		425 410	257 164
Sum eiendeler		21 261 864	21 400 018



Balanse			
Molo Slip & Mek Verksted AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		2 027 572	2 027 572
Sum innskutt egenkapital		2 127 572	2 127 572
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 051 369	2 320 506
Sum opptjent egenkapital		3 051 369	2 320 506
Sum egenkapital	4	5 178 941	4 448 077
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	2 035 335	2 068 913
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	13 750 000	14 350 000
Sum annen langsiktig gjeld		13 750 000	14 350 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 764	94 433
Betalbar skatt	5	131 737	0
Annen kortsiktig gjeld		47 086	438 594
Sum kortsiktig gjeld		297 587	533 028
Sum gjeld		16 082 923	16 951 941
Sum egenkapital og gjeld		21 261 864	21 400 018

Bodø, den 12.3.19


Morten Chr. Jakhelln
styreleder


Thomas Christian Albrecht Brandt Jakhelln
styremedlem

Molo Slip & Mek Verksted AS Side 4



Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

Inntektsføring av leieinntekter skjer på leveringstidspunkt, dvs fordelt over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter:

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Molo Slip & Mek Verksted AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Brevika Utvikling Bodø AS	100 000	100	100
Totalt antall aksjer	100 000	100	100

Note 2 Anleggsnote

	Bygninger og tomter	Anlegg under utførelse	Tekniske innstallasjoner	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2018	19 579 482	785 155	6 128 970	26 493 607
Anskaffelseskost 31.12.2018	19 579 482	785 155	6 128 970	26 493 607
Akkumulerte avskrivinger 31.12.2018	4 814 101	0	843 053	5 657 154
Bokført verdi per 31.12.2018	14 765 381	785 155	5 285 917	20 836 453
Årets avskrivinger	243 600	0	62 800	306 400
Avskrivningsplan	Lineær - 1%		Lineær - 1%	

Note 3 Lønnskostnader

Molo Slip & Mek Verksted AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2018 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Godtjøreelse til revisor er fordelt på følgende:

	2018	2017
Revisjon	22 486	15 200
Andre tjenester	9 000	4 800
Sum	31 486	20 000



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2018	100 000	2 027 572	2 320 506	4 448 077
Årets resultat			730 864	730 864
Pr 31.12.2018	100 000	2 027 572	3 051 369	5 178 941

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	131 737	95 803
Endring i utsatt skatt	-33 578	-18 537
Skattekostnad ordinært resultat	98 159	77 266
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	829 023	696 746
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-256 253	-297 566
Avgitt konsernbidrag	0	-399 180
Skattepliktig inntekt	572 769	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	131 737	0
Sum betalbar skatt i balansen	131 737	0

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
Varige driftsmidler	9 251 525	8 995 271	-256 253
Sum	9 251 525	8 995 271	-256 253
Utsatt skatt (22 % / 23 %)	2 035 335	2 068 912	33 577



Note 6 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

Pantesikret gjeld	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	13 750 000	14 350 000
Sum annen langsiktig gjeld	27 500 000	28 700 000

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier	2018	2017
Tomter, Bygninger o.a. fast eiendom	20 836 454	21 142 854

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner
10 750 000