



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 490 861
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGASIN 1 AS
Forretningsadresse: Beverveien 4
3124 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ann Sissel Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 29.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	622 600	502 026
Annen driftsinntekt		13 593	
Sum inntekter		636 193	502 026
Kostnader			
Varekostnad			3 265
Lønnskostnad	3	208 551	234 257
Annen driftskostnad	3, 5	308 722	221 320
Sum kostnader		517 273	458 841
Driftsresultat		118 921	43 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		290	515
Sum finansinntekter		290	515
Annen finanskostnad		948	217
Sum finanskostnader		948	217
Netto finans		-658	298
Ordinært resultat før skattekostnad		118 263	43 483
Skattekostnad på ordinært resultat	8	26 896	9 566
Ordinært resultat etter skattekostnad		91 367	33 917
Årsresultat		91 367	33 917
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	91 367	33 917
Sum overføringer og disponeringer		91 367	33 917



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	5 430	32 326
Sum immaterielle eiendeler		5 430	32 326
Sum anleggsmidler		5 430	32 326
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	4 518	888
Andre fordringer		2 134	11 637
Sum fordringer		6 652	12 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	130 842	37 836
Sum omløpsmidler		137 494	50 360
SUM EIENDELER		142 924	82 686
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-21 594	-112 961
Sum opptjent egenkapital	6	-21 594	-112 961
Sum egenkapital		78 406	-12 961



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		13 120	
Sum annen langsiktig gjeld		13 120	
Sum langsiktig gjeld		13 120	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 421	5 567
Skyldige offentlige avgifter	4	21 658	30 566
Annen kortsiktig gjeld		19 320	59 514
Sum kortsiktig gjeld		51 399	95 647
Sum gjeld		64 519	95 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		142 924	82 686



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 507147

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 490 861
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGASIN 1 AS
Forretningsadresse: Gauterødveien 2
3154 TOLVSRØD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ann Sissel Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 01.07.2021

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: 987 490 861
MAGASIN 1 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	622 600	502 026
Annen driftsinntekt		13 593	
Sum inntekter		636 193	502 026
Kostnader			
Varekostnad			3 265
Lønnskostnad	3	208 551	234 257
Annen driftskostnad	3, 5	308 722	221 320
Sum kostnader		517 273	458 841
Driftsresultat		118 921	43 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		290	515
Sum finansinntekter		290	515
Annen finanskostnad		948	217
Sum finanskostnader		948	217
Netto finans		-658	298
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	26 896	9 566
Ordinært resultat etter skattekostnad		91 367	33 917
Årsresultat		91 367	33 917
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	91 367	33 917
Sum overføringer og disponeringer		91 367	33 917



Organisasjonsnr: 987 490 861
MAGASIN 1 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	5 430	32 326
Sum immaterielle eiendeler		5 430	32 326
Sum anleggsmidler		5 430	32 326
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	4 518	888
Andre fordringer		2 134	11 637
Sum fordringer		6 652	12 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	130 842	37 836
Sum omløpsmidler		137 494	50 360
SUM EIENDELER		142 924	82 686
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-21 594	-112 961
Sum opptjent egenkapital	6	-21 594	-112 961
Sum egenkapital		78 406	-12 961
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		13 120	
Sum annen langsiktig gjeld		13 120	
Sum langsiktig gjeld		13 120	0
Kortsiktig gjeld			



Leverandørgjeld		10 421	5 567
Skyldige offentlige avgifter	4	21 658	30 566
Annen kortsiktig gjeld		19 320	59 514
Sum kortsiktig gjeld		51 399	95 647
Sum gjeld		64 519	95 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		142 924	82 686



Organisasjonsnr: 987 490 861
MAGASIN 1 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100000.00	1.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
LEPPERØD LIVE	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	181160.00	211457.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22596.00	30674.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4795.00	-7874.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	208551.00	234257.00

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note



Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	166600.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	166600.00		

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

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 spesifisert 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	1	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
LEPPERØD LIVE, Daglig leder	100 000	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	181 160	211 457
Arbeidsgiveravgift	22 596	30 674
Andre ytelser	4 795	-7 874
Sum	<u>208 551</u>	<u>234 257</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	166 600	0

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

Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2020
	36

Note 5 - Tap på fordringer

Årets konstaterte tap på fordringer	2020	2019
	3 312	0

Note 6 - FORTSATT DRIFT/HENDELSE ETTER BALANSEDAGEN

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

WHO erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020, og som en global pandemi 11 mars 2020. Selskapets sine framtidige inntekter kan være usikre dersom kundene blir borte som følge av denne krisen.

Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendig.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	-112 960	-12 960
Årsresultat	0	91 365	91 365
Egenkapital 31.12.2020	100 000	-21 595	78 405



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	26 896	9 566
Årets totale skattekostnad	<u>26 896</u>	<u>9 566</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	118 261	43 484
Permanente forskjeller	3 992	0
Endring i midlertidige forskjeller	98	1 393
Alminnelig inntekt	<u>122 351</u>	<u>44 877</u>
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-122 351</u>	<u>-44 877</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Utestående fordringer	53	151
Sum	<u>53</u>	<u>151</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-24 736</u>	<u>-147 087</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-24 683</u>	<u>-146 936</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-5 430	-32 326
<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i>	2020	
22% skatt av resultat før skatt	26 017	
Permanente forskjeller (22%)	878	
Beregnet skattekostnad	<u>26 895</u>	
Effektiv skattesats *)	22,7 %	

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



Magasin 1 AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Magasin 1 AS

Resultatregnskap 01.01-31.12

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	6	622 600	502 026
Annen driftsinntekt		13 593	0
Sum driftsinntekter		<u>636 193</u>	<u>502 026</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		0	3 265
Lønnskostnad	3	208 551	234 257
Annen driftskostnad	3, 5	308 722	221 320
Sum driftskostnader		<u>517 273</u>	<u>458 841</u>
Driftsresultat		<u>118 921</u>	<u>43 184</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		290	515
Annen finanskostnad		948	217
Netto finansposter		<u>-658</u>	<u>298</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>118 263</u>	<u>43 483</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>26 896</u>	<u>9 566</u>
Årsresultat		<u>91 367</u>	<u>33 917</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>91 367</u>	<u>33 917</u>



Magasin 1 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	5 430	32 326
Sum immaterielle eiendeler		5 430	32 326
Sum anleggsmidler		5 430	32 326
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5, 6	4 518	888
Andre fordringer		2 134	11 637
Sum fordringer		6 652	12 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	130 842	37 836
Sum omløpsmidler		137 494	50 360
Sum eiendeler		142 924	82 686



Magasin 1 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-21 594	-112 961
Sum opptjent egenkapital	6	-21 594	-112 961
Sum egenkapital		78 406	-12 961
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld		13 120	0
Sum annen langsiktig gjeld		13 120	0
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		10 421	5 567
Skyldige offentlige avgifter	4	21 658	30 566
Annen kortsiktig gjeld		19 320	59 514
Sum kortsiktig gjeld		51 399	95 647
Sum gjeld		64 519	95 647
Sum egenkapital og gjeld		142 924	82 686

31. desember 2020
Tolvsrød, 30. april 2021

Live Lepperød

Live Lepperød
daglig leder, styreleder



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

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 spesifisert 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	1	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
LEPPERØD LIVE, Daglig leder	100 000	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	181 160	211 457
Arbeidsgiveravgift	22 596	30 674
Andre ytelser	4 795	-7 874
Sum	<u>208 551</u>	<u>234 257</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	166 600	0

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

Note 4 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	36

Note 5 - Tap på fordringer

	2020	2019
Årets konstaterte tap på fordringer	3 312	0

Note 6 - FORTSATT DRIFT/HENDELSE ETTER BALANSEDAGEN

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

WHO erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020, og som en global pandemi 11 mars 2020. Selskapets sine framtidige inntekter kan være usikre dersom kundene blir borte som følge av denne krisen.

Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendig.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	-112 960	-12 960
Årsresultat	0	91 365	91 365
Egenkapital 31.12.2020	100 000	-21 595	78 405



Magasin 1 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	26 896	9 566
Årets totale skattekostnad	<u>26 896</u>	<u>9 566</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2020	 2019
Ordinært resultat før skattekostnad	118 261	43 484
Permanente forskjeller	3 992	0
Endring i midlertidige forskjeller	98	1 393
Alminnelig inntekt	<u>122 351</u>	<u>44 877</u>
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-122 351</u>	<u>-44 877</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2020	 2019
Utestående fordringer	53	151
Sum	<u>53</u>	<u>151</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-24 736</u>	<u>-147 087</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-24 683</u>	<u>-146 936</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-5 430	-32 326
 <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i>	 2020	
22% skatt av resultat før skatt	26 017	
Permanente forskjeller (22%)	878	
Beregnet skattekostnad	<u>26 895</u>	
 Effektiv skattesats *)	22,7 %	

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt