



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 891 408
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZOO-1 MOLDE AS
Forretningsadresse: Moldegårdsvegen 5
6415 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Berit Falla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 10.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 106 705	5 272 775
Sum inntekter		6 106 705	5 272 775
Kostnader			
Varekostnad		4 001 264	3 148 421
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 242 021	911 358
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	33 541	
Annen driftskostnad	4	1 009 140	931 131
Sum kostnader		6 285 966	4 990 910
Driftsresultat		-179 261	281 865
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 000	30
Sum finansinntekter		5 000	30
Annen rentekostnad		35 987	200
Annen finanskostnad		1 045	
Sum finanskostnader		37 032	200
Netto finans		-32 032	-171
Ordinært resultat før skattekostnad		-211 293	281 694
Skattekostnad på ordinært resultat	6		22 326
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 293	259 368
Årsresultat		-211 293	259 368
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	14	-211 293	259 368
Sum overføringer og disponeringer		-211 293	259 368



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	232 378	
Sum varige driftsmidler		232 378	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		271 500	220 000
Sum finansielle anleggsmidler		271 500	220 000
Sum anleggsmidler		503 878	220 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	903 254	895 060
Sum varer		903 254	895 060
Fordringer			
Kundefordringer	9	2 041	
Andre fordringer		213 658	155 024
Sum fordringer		215 700	155 024
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	131 441	98 680
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		131 441	98 680
Sum omløpsmidler		1 250 394	1 148 765
SUM EIENDELER		1 754 272	1 368 765

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	11, 12, 13, 14	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	83 521	294 813
Sum opptjent egenkapital		83 521	294 813
Sum egenkapital	14	113 521	324 813
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	782 006	
Sum annen langsiktig gjeld		782 006	
Sum langsiktig gjeld		782 006	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		602 961	787 027
Betalbar skatt	6		22 326
Skyldige offentlige avgifter		143 790	158 745
Annen kortsiktig gjeld		111 993	75 853
Sum kortsiktig gjeld		858 745	1 043 952
Sum gjeld		1 640 751	1 043 952
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 754 272	1 368 765



Noter 2019 ZOO-1 MOLDE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 050 535	773 819
Arbeidsgiveravgift	149 938	110 787
Pensjonskostnader	12 857	11 902
Andre relaterte ytelser	28 690	14 851
Sum	1 242 021	911 358

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	1 199 128
Tilgang i året	265 918
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	1 465 046
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(1 199 128)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(1 232 669)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	232 377
Årets avskrivninger	(33 541)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %



Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(211 293)	281 694
+/- Permanente forskjeller	88	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(47 899)	(35 319)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(149 304)
Årets skattegrunnlag	(259 104)	97 071
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		22 326
Sum		22 326
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	22 326
Betalbar skatt i skattekostnad		22 326
Betalbar skatt i balansen	0	22 326

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(141 277)	(93 378)	(47 899)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(259 103)	259 103
Netto forskjeller	(141 277)	(352 482)	211 205
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	141 277	352 482	(211 205)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 77 546

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	782 006	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	782 006	
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til	903 254	
Sum	903 254	

Av langsiktig gjeld på kr 782 006 som forfaller om mer enn 5 år.

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	2 041	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	2 041	



Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 27 220. Skyldig skattetrekk er kr 27 220.

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 12 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Falla, Berit	50	50,00%
ZOO-1 GOL AS	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 13 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Berit Falla	50

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	294 813	324 813
Årets resultat		(211 293)	(211 293)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	83 521	113 521