



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 331 405
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONSILIA AS
Forretningsadresse: c/o Didrik Cappelen
Otto Blehrs vei 45
1397 NESØYA

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: Didrik Cappelen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

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, 24.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 185 405	709 337
Sum inntekter		1 185 405	709 337
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		313 405	638 543
Sum kostnader		313 405	638 543
Driftsresultat		872 000	70 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	211
Annen finansinntekt		12 750	282
Verdiøkning av finansielle instrumenter		900 000	
Sum finansinntekter		912 755	493
Nedskrivning av finansielle eiendeler			11 170 235
Annen rentekostnad		82 863	15 646
Annen finanskostnad		6 695	3 123
Sum finanskostnader		89 558	11 189 005
Netto finans		823 197	-11 188 512
Ordinært resultat før skattekostnad		1 695 196	-11 117 718
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 695 196	-11 117 718
Årsresultat		1 695 196	-11 117 718
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 695 196	-5 467 389
Annen egenkapital			-5 650 329
Sum overføringer og disponeringer		1 695 196	-11 117 718



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3	3
Andre fordringer		900 002	2
Sum finansielle anleggsmidler		900 005	5
Sum anleggsmidler		900 005	5
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	89 596	32 471
Andre fordringer		107 281	2
Sum fordringer		196 878	32 473
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	7 601	295
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 601	295
Sum omløpsmidler		204 478	32 768
SUM EIENDELER		1 104 483	32 773
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 950 000 aksjer à kr 1,00)	4, 5, 6	2 950 000	2 950 000
Overkurs	6	1 823 506	1 823 506
Sum innskutt egenkapital		4 773 506	4 773 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	6	3 772 193	5 467 389
Sum opptjent egenkapital		-3 772 193	-5 467 389
Sum egenkapital	6	1 001 313	-693 883
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			313 019
Sum annen langsiktig gjeld			313 019
Sum langsiktig gjeld		0	313 019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		67 587	88 619
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		27 450	20 013
Annen kortsiktig gjeld		8 132	305 006
Sum kortsiktig gjeld		103 170	413 637
Sum gjeld		103 170	726 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 104 483	32 773



Consilia AS Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

De regnskapsprinsipper som er anvendt er i overensstemmelse med norsk regnskapslovgivning og god regnskapsskikk for små foretak.

Alle eiendeler og forpliktelser i forbindelse med varekretsløpet samt andre poster av kortsiktig karakter er klassifisert som henholdsvis omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Omløpsmidlene er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Selskapet har ikke gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang
Selskapet har ingen fordring med forfall senere enn et år etter regnskapsårets utgang.

Andre poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnadene er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og andre endringer i netto utsatt skatt. Selskapets aksjekapital er delvis tapt.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Skatt

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	1 695 196	(11 117 718)
+/- Permanente forskjeller	4 253	248 358
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(11 514 645)	10 792 554
Årets skattegrunnlag	(9 815 196)	(76 806)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 2 - Revisjon

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

Note 3 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 230.

Note 4 - Aksjekapital

Foretaket har 2 950 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 2 950 000. Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 5 – Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
MACK, CAPPELEN SVEN DIDRIK	2 100 000	71,19%
MOXIE AS	850 000	28,81%
Sum	2 950 000	100,00%

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	2 950 000	1 823 506	(5 467 389)	(693 883)
Årets resultat			1 695 196	1 695 196
Egenkapital 31.12.2019	2 950 000	1 823 506	(3 772 193)	1 001 313

Styret mener det er riktig å legge forutsetningene for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelse av årsregnskapet. Det bekreftes herved at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede. Aksjekapitalen er delvis tapt men styret arbeider aktivt for å bedre situasjonen, og aksjonærer vill skyte inn kapital dersom det viser seg nødvendig

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 8 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning.

Note 9 – Ansatte , godtgjørelse, lån til ansatte mv.

Det har ikke vært ansatte i 2019

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(11 514 645)	0	(11 514 645)
Skattemessig fremførbart underskudd	(476 993)	(10 292 189)	9 815 196
Netto forskjeller	(11 991 638)	(10 292 189)	(1 699 449)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	11 991 638	10 292 189	1 699 449
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Note 11 - 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	89 596	32 471
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	89 596	32 471