



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 659 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS
Forretningsadresse: Innervollan 35
8657 MOSJØEN

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: Harry Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

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, 03.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		427 907	506 928
Sum inntekter		427 907	506 928
Kostnader			
Varekostnad		114 959	144 634
Lønnskostnad	1	164 718	258 647
Annen driftskostnad	1	117 659	143 483
Sum kostnader		397 337	546 765
Driftsresultat		30 570	-39 837
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	1
Sum finansinntekter		1	1
Annen rentekostnad		11 889	11 419
Sum finanskostnader		11 889	11 419
Netto finans		-11 888	-11 418
Ordinært resultat før skattekostnad		18 682	-51 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 682	-51 255
Årsresultat	6, 8	18 682	-51 255
Årsresultat etter minoritetsinteresser		18 682	-51 255
Totalresultat		18 682	-51 255
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		18 682	-51 255
Sum overføringer og disponeringer		18 682	-51 255



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		21 091	24 872
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	28 522	11 768
Andre kortsiktige fordringer		1 378	1 000
Sum fordringer		29 900	12 768
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	4 506	7 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 506	7 722
Sum omløpsmidler		55 497	45 362
SUM EIENDELER		55 497	45 362
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 7	208 104	226 786
Sum opptjent egenkapital		-208 104	-226 786
Sum egenkapital		-108 104	-126 786



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	80 131	90 681
Leverandørgjeld		24 058	17 456
Skyldig offentlige avgifter		12 692	25 380
Annen kortsiktig gjeld		46 720	38 632
Sum kortsiktig gjeld		163 601	172 148
Sum gjeld		163 601	172 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 497	45 362



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 508571

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 659 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS
Forretningsadresse: Innervollan 35
8657 MOSJØEN

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: Harry Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

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: 984 659 466
MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		427 907	506 928
Sum inntekter		427 907	506 928
Kostnader			
Varekostnad		114 959	144 634
Lønnskostnad	1	164 718	258 647
Annen driftskostnad	1	117 659	143 483
Sum kostnader		397 337	546 765
Driftsresultat		30 570	-39 837
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	1
Sum finansinntekter		1	1
Annen rentekostnad		11 889	11 419
Sum finanskostnader		11 889	11 419
Netto finans		-11 888	-11 418
Ordinært resultat før skattekostnad		18 682	-51 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 682	-51 255
Årsresultat	6, 8	18 682	-51 255
Årsresultat etter minoritetsinteresser		18 682	-51 255
Totalresultat		18 682	-51 255
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		18 682	-51 255
Sum overføringer og disponeringer		18 682	-51 255



Organisasjonsnr: 984 659 466
MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 21 091 24 872

Fordringer

Kundefordringer 3, 4 28 522 11 768

Andre kortsiktige

fordringer 1 378 1 000

Sum fordringer 29 900 12 768

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 2 4 506 7 722

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 506 7 722

Sum omløpsmidler 55 497 45 362

SUM EIENDELER 55 497 45 362

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 6, 7 208 104 226 786

Sum opptjent egenkapital -208 104 -226 786

Sum egenkapital -108 104 -126 786

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner 4 80 131 90 681

Leverandørgjeld 24 058 17 456

Skyldig offentlige avgifter 12 692 25 380



Annen kortsiktig gjeld	46 720	38 632
Sum kortsiktig gjeld	163 601	172 148
Sum gjeld	163 601	172 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	55 497	45 362



Organisasjonsnr: 984 659 466
MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Harry Nilsen	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

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

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



Årsregnskap 2020

Mosjøen Sentralverksted AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 984 659 466



Resultatregnskap			
Mosjøen Sentralverksted AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		427 907	506 928
Sum driftsinntekter		<u>427 907</u>	<u>506 928</u>
Varekostnad		114 959	144 634
Lønnskostnad	1	164 718	258 647
Annen driftskostnad	1	117 659	143 483
Sum driftskostnader		<u>397 337</u>	<u>546 765</u>
Driftsresultat		<u>30 570</u>	<u>-39 837</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	1
Annen rentekostnad		11 889	11 419
Resultat av finansposter		<u>-11 888</u>	<u>-11 418</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		18 682	-51 255
Ordinært resultat		<u>18 682</u>	<u>-51 255</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	6, 8	<u>18 682</u>	<u>-51 255</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		18 682	0
Overført til udekket tap		0	51 255
Sum overføringer		<u>18 682</u>	<u>-51 255</u>



Balanse			
Mosjøen Sentralverksted AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		21 091	24 872
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	28 522	11 768
Andre kortsiktige fordringer		1 378	1 000
Sum fordringer		<u>29 900</u>	<u>12 768</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	4 506	7 722
Sum omløpsmidler		<u>55 497</u>	<u>45 362</u>
Sum eiendeler		<u>55 497</u>	<u>45 362</u>

**Balanse**

Mosjøen Sentralverksted AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 7	-208 104	-226 786
Sum opptjent egenkapital		<u>-208 104</u>	<u>-226 786</u>
Sum egenkapital		<u>-108 104</u>	<u>-126 786</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	80 131	90 681
Leverandørgjeld		24 058	17 456
Skyldig offentlige avgifter		12 692	25 380
Annen kortsiktig gjeld		46 720	38 632
Sum kortsiktig gjeld		<u>163 601</u>	<u>172 148</u>
Sum gjeld		<u>163 601</u>	<u>172 148</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>55 497</u>	<u>45 362</u>

Mosjøen den 20.05.21

Harry Nilsen
Styretsleder/Daglig leder



Noter
Mosjøen Sentralverksted 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 varige 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

INNETKTSFØRING

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

VARER

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer er ført med fordringens 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 er ihht til god regnskapsskikk er oppfylt.



Noter Mosjøen Sentralverksted AS

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	150 966	237 683
Arbeidsgiveravgift	6 902	12 405
Pensjonskostnader	5 570	5 544
Andre ytelser	1 280	3 015
Sum	164 718	258 647

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn	145 179		
Pensjonsutgifter	5 570		
Annen godtgjørelse			

Pensjonsforpliktelser

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

Selskapet har ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til aksjeeier, styremedlemmer, ansatte eller til nærstående til noen av disse personene

Note 2 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 4 506,-, som er tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser.

Note 3 Kundefordringer:

	2020	2019
Pålydende	58 522	41 768
Avsatt til tap	-30 000	-30 000
Bokført verdi	28 522	11 768



Noter
Mosjøen Sentralverksted AS

Note 4 Pantstillelser og garantier m.v.

	2020	2019
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		
Kassakreditt	80 131	90 681
SUM	80 131	90 681
Andel gjeld som forfaller senere enn 5 år	0	0

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Kundefordringer	28 522	11 768
Panteobligasjonens pålydende	200 000	200 000

Note 5 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Mosjøen Sentralverksted AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	1000,00	100 000,00
Sum	100	1000,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eier- andel	
Harry Nilsen	100	100,0	Dagligleder/styretsleder
Totalt antall aksjer	100	100,0	

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen ek / udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	-226 786	-126 786
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2020	100 000	-226 786	-126 786
Pr. 01.01.2020	100 000	-226 786	-126 786
Årets resultat		18 682	18 682
Pr 31.12.2020	100 000	-208 104	-108 104



Noter

Mosjøen Sentralverksted AS

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2020 viser et overskudd på kr. 18 682 etter skatt, mot et underskudd kr. -51 255 i 2019. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Mosjøen Sentralverksted ASs salg av tjenester vil fortsatt være verdifull. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. 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
Mosjøen Sentralverksted AS

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	18 682	-51 255
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-2 504	10 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-16 178	0
Skattepliktig inntekt	0	-41 255

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	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

	2020	2019	Endring
Fordringer	-27 496	-30 000	-2 504
Sum	-27 496	-30 000	-2 504

Akkumulert fremførbart underskudd	-198 443	-214 621	-16 178
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	225 939	244 621	18 682
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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