



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 703 965
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOER RADIO/TV-SERVICE AS
Forretningsadresse: Munkegaten 3
3126 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Jon Olav Næss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 29.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 819 674	4 272 965
Annen driftsinntekt			2 025
Sum inntekter		3 819 674	4 274 990
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		44 513	61 299
Varekostnad		1 697 468	1 973 984
Lønnskostnad	1	1 497 861	1 438 552
Avskrivning på varige driftsmidler	2	40 426	27 787
Annen driftskostnad		673 284	829 230
Sum kostnader		3 953 552	4 330 852
Driftsresultat		-133 878	-55 861
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 157	4 165
Annen finansinntekt		425	
Sum finansinntekter		4 582	4 165
Annen rentekostnad		10 112	6 336
Annen finanskostnad		9 617	-1 645
Sum finanskostnader		19 730	4 692
Netto finans		-15 148	-527
Ordinært resultat før skattekostnad		-149 026	-56 388
Ordinært resultat etter skattekostnad		-149 026	-56 388
Årsresultat		-149 026	-56 388
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-149 026	-56 388
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		-149 026	-56 388
Sum overføringer og disponeringer		-149 026	-56 388



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	229 079	269 505
Sum varige driftsmidler		229 079	269 505
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		234 079	274 505
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		157 586	130 355
Sum varer		157 586	130 355
Fordringer			
Kundefordringer		226 757	361 643
Andre kortsiktige fordringer		9 764	
Sum fordringer		236 521	361 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	67 533	202 159
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 533	202 159
Sum omløpsmidler		461 640	694 157
SUM EIENDELER		695 719	968 662

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	101 000	101 000
Overkurs		153 000	153 000
Sum innskutt egenkapital		254 000	254 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		226 810	77 784
Sum opptjent egenkapital		-226 810	-77 784
Sum egenkapital		27 190	176 216
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		196 673	311 754
Sum annen langsiktig gjeld		196 673	311 754
Sum langsiktig gjeld		196 673	311 754
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		108 061	207 257
Skyldig offentlige avgifter		116 703	144 123
Annen kortsiktig gjeld		247 092	129 313
Sum kortsiktig gjeld		471 856	480 693
Sum gjeld		668 529	792 447
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		695 719	968 662



**Årsregnskap 2017
for
Moer Radio/TV - Service AS**

Foretaksnr. 990703965



Moer Radio/TV - Service AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 819 674	4 272 965
Annen driftsinntekt		0	2 025
Sum driftsinntekter		3 819 674	4 274 990
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		44 513	61 299
Varekostnad		1 697 468	1 973 984
Lønnskostnad	1	1 497 861	1 438 552
Avskrivning på varige driftsmidler	2	40 426	27 787
Annen driftskostnad		673 284	829 230
Sum driftskostnader		3 953 552	4 330 852
DRIFTSRESULTAT		(133 878)	(55 861)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 157	4 165
Annen finansinntekt		425	0
Sum finansinntekter		4 582	4 165
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 112	6 336
Annen finanskostnad		9 617	(1 645)
Sum finanskostnader		19 730	4 692
NETTO FINANSPOSTER		(15 148)	(527)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(149 026)	(56 388)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(149 026)	(56 388)
ARSRESULTAT		(149 026)	(56 388)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(149 026)	(56 388)
SUM OVERF. OG DISP.		(149 026)	(56 388)



Moer Radio/TV - Service AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	229 079	269 505
Sum varige driftsmidler		229 079	269 505
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
SUM ANLEGGSMIDLER		234 079	274 505
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		226 757	361 643
Andre kortsiktige fordringer		9 764	0
Sum fordringer		236 521	361 643
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	67 533	202 159
SUM OMLØPSMIDLER		461 640	694 157
SUM EIENDELER		695 719	968 662



Moer Radio/TV - Service AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	101 000	101 000
Overkurs		153 000	153 000
Sum innskutt egenkapital		254 000	254 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(226 810)	(77 784)
Sum opptjent egenkapital		(226 810)	(77 784)
SUM EGENKAPITAL		27 190	176 216
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		196 673	311 754
Sum annen langsiktig gjeld		196 673	311 754
SUM LANGSIKTIG GJELD		196 673	311 754
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		108 061	207 257
Skyldig offentlige avgifter		116 703	144 123
Annen kortsiktig gjeld		247 092	129 313
SUM KORTSIKTIG GJELD		471 856	480 693
SUM GJELD		668 529	792 447
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		695 719	968 662

Tønsberg

Jon Olav Næss
styrets leder

Casper F. Næss
daglig leder



Moer Radio/TV - Service AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Varer

Varer er vurdert til inntakskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende. Det forventes ikke noe tap på kundefordringene.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved inngangen av neste regnskapsår (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Regnskapsprinsipper

Det har ikke vært noen endringer i regnskapsprinsipper.



Moer Radio/TV - Service AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 268 945	1 223 110
Arbeidsgiveravgift	183 322	175 930
Pensjonskostnader	31 173	24 694
Andre lønnsrelaterte ytelser	14 421	14 818
Totalt	1 497 861	1 438 552

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har mottatt kr. 489.400,- i lønn i 2017.

Note 2 - Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	282 980
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	282 980
Akk. av/nedskr. pr 1/1	13 475
+ Ordinære avskrivninger	40 426
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	53 901
Balanseført verdi pr 31/12	229 079
Prosentstørrelse for ord.avskr	14

Noter for Moer Radio/TV - Service AS

Organisasjonsnr. 990703965



Moer Radio/TV - Service AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-149 817
+ Permanente og andre forskjeller	6 019
+ Endring i midlertidige forskjeller	-14 750
= Inntekt	-158 549

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-149 817
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	143 799
+/- Permanente forskjeller	6 019
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-158 549
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	158 549
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	56 882	42 132
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	772 388	613 839
= Grunnlag utsatt skatt	-715 506	-571 707
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	715 506	571 707
= Grunnlag utsatt skattefordel	715 506	571 707
Utsatt skattefordel	164 566	137 210
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	715 506	571 707
Ikke bokført utsatt skattefordel	164 566	137 210

Noter for Moer Radio/TV - Service AS

Organisasjonsnr. 990703965



Moer Radio/TV - Service AS

Noter 2017

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. kr 164 og utgjorde forrige år kr 58 016. Skyldig skattetrekk var ved årets slutt kr. 43.238.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 101 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 101 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer eies i sin helhet av Jon Olav Næss som er styrets leder.