



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 065 798
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE MATHILDE AS
Forretningsadresse: Vatnevegen 459
6265 VATNE

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: Jeanette Risbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2020

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, 10.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 284 161	1 614 748
Sum inntekter		1 284 161	1 614 748
Kostnader			
Varekostnad		1 147 260	946 330
Lønnskostnad	1	238 305	278 831
Avskrivning på varige driftsmidler	2	3 748	3 748
Annen driftskostnad		180 138	354 184
Sum kostnader		1 569 451	1 583 092
Driftsresultat		-285 290	31 656
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 761	6 583
Annen finansinntekt		-45	87
Sum finansinntekter		7 716	6 670
Annen rentekostnad		26 866	16 780
Annen finanskostnad		31 240	48 882
Sum finanskostnader		58 105	65 662
Netto finans		-50 390	-58 992
Ordinært resultat før skattekostnad		-335 679	-27 336
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 002	-6 002
Ordinært resultat etter skattekostnad		-341 681	-21 334
Årsresultat		-341 681	-21 334
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-341 681	-21 334
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-247 028	
Overføringer annen egenkapital		-94 653	-21 334



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-341 681	-21 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	7 494	11 242
Utsatt skattefordel	3		6 002
Sum immaterielle eiendeler		7 494	17 244
Sum anleggsmidler		7 494	17 244
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	468 280	1 311 573
Sum varer		468 280	1 311 573
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 629	14 113
Sum fordringer		1 629	14 113
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	86 491	27 059
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 491	27 059
Sum omløpsmidler		556 400	1 352 745
SUM EIENDELER		563 895	1 369 989
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		94 653



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		247 028	
Sum opptjent egenkapital		-247 028	94 653
Sum egenkapital		-217 028	124 653
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		300 873	343 128
Sum annen langsiktig gjeld		300 873	343 128
Sum langsiktig gjeld		300 873	343 128
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		157 022	414 967
Skyldig offentlige avgifter		29 181	71 403
Annen kortsiktig gjeld	6	293 847	415 837
Sum kortsiktig gjeld		480 050	902 207
Sum gjeld		780 923	1 245 335
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		563 895	1 369 989



**Årsregnskap 2019
for**

Lille Mathilde AS

Foretaksnr. 998065798

Utarbeidet av:



Sparebank 1 Regnskapshuset SMN avd. Brattvåg
www.smnregnskap.no



Lille Mathilde AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 284 161	1 614 748
Sum driftsinntekter		1 284 161	1 614 748
Driftskostnader			
Varekostnad		1 147 260	946 330
Lønnskostnad	1	238 305	278 831
Avskrivning på varige driftsmidler	2	3 748	3 748
Annen driftskostnad		180 138	354 184
Sum driftskostnader		1 569 451	1 583 092
DRIFTSRESULTAT		(285 290)	31 656
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 761	6 583
Annen finansinntekt		(45)	87
Sum finansinntekter		7 716	6 670
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		26 866	16 780
Annen finanskostnad		31 240	48 882
Sum finanskostnader		58 105	65 662
NETTO FINANSPOSTER		(50 390)	(58 992)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(335 679)	(27 336)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 002	(6 002)
ORDINÆRT RESULTAT		(341 681)	(21 334)
ÅRSRESULTAT		(341 681)	(21 334)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(94 653)	(21 334)
Fremføring av udekket tap		(247 028)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(341 681)	(21 334)

Årsregnskap for Lille Mathilde AS

Organisasjonsnr. 998065798



Lille Mathilde AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	7 495	11 242
Utsatt skattefordel	3	0	6 002
Sum immaterielle eiendeler		7 495	17 244
SUM ANLEGGSMIDLER		7 495	17 244
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	468 280	1 311 573
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 629	14 113
Sum fordringer		1 629	14 113
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	86 491	27 059
SUM OMLØPSMIDLER		556 400	1 352 745
SUM EIENDELER		563 895	1 369 989



Lille Mathilde AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	94 653
Udekket tap		(247 028)	0
Sum opptjent egenkapital		(247 028)	94 653
SUM EGENKAPITAL		(217 028)	124 653
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		300 873	343 128
Sum annen langsiktig gjeld		300 873	343 128
SUM LANGSIKTIG GJELD		300 873	343 128
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		157 022	414 967
Skyldig offentlige avgifter		29 181	71 403
Annen kortsiktig gjeld	6	293 847	415 837
SUM KORTSIKTIG GJELD		480 050	902 207
SUM GJELD		780 923	1 245 335
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		563 895	1 369 989

Styret i Lille Mathilde AS:

Jeanette Risbakk
Daglig leder/styreleder



Lille Mathilde AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

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.

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 for bigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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 utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført i hht regelverket for små foretak.



Lille Mathilde AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	213 946	252 617
Arbeidsgiveravgift	22 678	26 214
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 681	0
Totalt	238 305	278 831

Det er i 2019 lønnsinnberettet kr 168 667 til daglig leder. Det er ikke utbetalt andre ytelser til daglig leder eller styret i 2019.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har heller ikke opprette en slik ordning.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 2 - Varige driftmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	18 738	20 100	38 838
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	18 738	20 100	38 838
Akk. av/nedskr. pr 1/1	7 495	20 100	27 595
+ Ordinære avskrivninger	3 748	0	3 748
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	11 243	20 100	31 343
Balanseført verdi pr 31/12	7 495	0	7 495
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	5 år	3år	

Noter for Lille Mathilde AS

Organisasjonsnr. 998065798



Lille Mathilde AS

Noter 2019

Note 3 - Skattnote

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2019
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skatt	6 002
= Ordinær skattekostnad	6 002
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	352 708	27 283
= Grunnlag utsatt skatt	-352 708	-27 283
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	352 708	27 283
= Grunnlag utsatt skattefordel	352 708	27 283
Utsatt skattefordel	77 595	6 002
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	352 708	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	77 595	0
Bokført utsatt skattefordel	0	6 002

Note 4 - Omløpsmidler

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	468 280	1 311 573
Pr verdsettelsesmetode		
Totalt	468 280	1 311 573

Lager av innkjøpte handelsvarer er verdsatt til kostpris.

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

Spesifikasjon kundefordringer	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	1 629	14 113
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 629	14 113



Lille Mathilde AS

Noter 2019

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	94 653	124 653
Anvendt til årsresultat		-341 681	-341 681
Pr 31.12.	30 000	-247 028	-217 028

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 300, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonær pr 31.12.2019 er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Jeanette Risbakk, daglig leder/styrets leder	100%

Note 6 - Mellomværende aksjonær

I posten annen kortsiktig gjeld inngår kr 249 094 i kortsiktig gjeld til aksjonær.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bunde skattetrekksmidler med kr. 0. Skyldig skattetrekk er kr 693.

Note 8 - Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

Etter utbruddet av Koronavirus som rammet verden fra mars 2020 iverksatte myndighetene i flere land, inkludert Norge, strenge tiltak for å redusere spredningen av viruset. Dette reduserer den makroøkonomiske aktiviteten i en viss periode. Våre tjenester er imidlertid ikke direkte relatert til virksomheter som har måttet holde stengt og virututbruddet går ikke påvirket etterspørselen etter selskapets tjenester og anses følgelig ikke å skape vesentlig usikkerhet for fortsatt drift.

Resultatet for 2019 viser et underskudd på kr 341 681. Egenkapitalen i selskapet er pr 31.12.2019 tapt. Styrets handleplikt ved tapt aksjekapital er inntrådt. Styrets arbeid i 2019 har i hovedsak bestått å forvalte inntektene og redusere kostandene for å sikre løpende drift.

Årsregnskapet for 2019 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Styret bekrefter herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.