



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 662 331  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MØLLEREN SYLVIA AS  
Forretningsadresse: Hegdehaugsveien 12  
0167 OSLO

### 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: Elisabeth Tollisen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

### 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, 26.08.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 230 518	
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 230 518</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 556 376	
Lønnskostnad	1, 2, 3	774 044	
Annen driftskostnad	4	650 779	
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 981 199</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>249 319</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		89	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>89</b>	
Annen rentekostnad		40 167	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>40 167</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-40 079</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>209 240</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>209 240</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>209 240</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		209 240	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>209 240</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		477 215	
Sum varer		477 215	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	204 212	
Sum fordringer		204 212	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	36 090	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 090	
Sum omløpsmidler		717 517	0
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>717 517</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (316 aksjer à kr 100,00)	9, 10, 11, 13	31 600	
Overkurs	11	98 400	
Sum innskutt egenkapital		130 000	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	209 240	
Sum opptjent egenkapital		209 240	



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>339 240</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	-695 270	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>-695 270</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-695 270</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		662 890	
Skyldige offentlige avgifter		197 768	
Annen kortsiktig gjeld		212 890	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 073 548</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>378 277</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>717 517</b>	<b>0</b>



## Noter 2019

### MØLLEREN SYLVIA AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### 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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	677 197	



Arbeidsgiveravgift	90 487
Andre relaterte ytelser	6 360
<b>Sum</b>	<b>774 044</b>

Foretaket har ikke ansatte

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	677 197	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

## Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

## Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	209 240	161 753
+/- Permanente forskjeller	1 052	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(465 856)	245 610
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(255 564)</b>	<b>407 363</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		93 693
Sum		93 693
+/- Endring i utsatt skatt		(57 081)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>36 612</b>
Betalbar skatt i skattekostnad		93 693
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>93 693</b>

## Note 6 - 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
Omløpsmidler	(465 856)	0	(465 856)
Skattemessig fremførbart underskudd	(132 754)	(388 318)	255 564
Netto forskjeller	(598 610)	(388 318)	(210 292)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	598 610	388 318	210 292
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 85 430

## Note 7 - 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	204 212	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>204 212</b>	

## Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 14 725. Skyldig skattetrekk er kr 14 725.

## Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 316 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 31 600.

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

## Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Tollisen, Elisabeth	300	94,94%
Andersson, Anne Kristine	16	5,06%
<b>Sum</b>	<b>316</b>	<b>100,00%</b>

## Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	31 600	98 400		130 000
Årets resultat			209 240	209 240
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>31 600</b>	<b>98 400</b>	<b>209 240</b>	<b>339 240</b>

## Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner		-695 270,24
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
<b>Sum</b>		<b>-695 270,24</b>

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til

**Sum**

Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.

## Note 13 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Elisabeth Tollisen	300
	Anne Kristine Andersson	16