



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 525 689
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GENERATOR MOSJØEN AS
Forretningsadresse: Strandgata 24
8656 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Bjørn Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		91 100	287 062
Annen driftsinntekt		75 000	479 648
Sum inntekter		166 100	766 710
Kostnader			
Lønnskostnad	1		5 643
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	39 543	9 742
Annen driftskostnad	1	84 764	463 929
Sum kostnader		124 307	479 314
Driftsresultat		41 793	287 396
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		311	138
Sum finansinntekter		311	138
Annen rentekostnad		848	5 922
Sum finanskostnader		848	5 922
Netto finans		-537	-5 785
Ordinært resultat før skattekostnad	6	41 257	281 612
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 257	281 612
Årsresultat	4, 5	41 257	281 612
Årsresultat etter minoritetsinteresser		41 257	281 612
Totalresultat		41 257	281 612
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		41 257	281 612
Sum overføringer og disponeringer		41 257	281 612



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	88 262	107 170
Sum varige driftsmidler		88 262	107 170
Sum anleggsmidler		88 262	107 170
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		136 650	350 528
Sum fordringer		136 650	350 528
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		185 817	63 318
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		185 817	63 318
Sum omløpsmidler		322 467	413 846
SUM EIENDELER		410 729	521 016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4, 5	159 353	200 609
Sum opptjent egenkapital		-159 353	-200 609



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		-59 353	-100 609
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		155 000	155 000
Sum annen langsiktig gjeld		155 000	155 000
Sum langsiktig gjeld		155 000	155 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 744	10 030
Skyldige offentlige avgifter		15 666	68 923
Annen kortsiktig gjeld		242 672	387 672
Sum kortsiktig gjeld		315 082	466 625
Sum gjeld		470 082	621 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		410 729	521 016



Årsregnskap 2018

Generator Mosjøen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 525 689



Resultatregnskap			
Generator Mosjøen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		91 100	287 062
Tilskudd		75 000	479 648
Sum driftsinntekter		<u>166 100</u>	<u>766 710</u>
Lønnskostnad	1	0	5 643
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	39 543	9 742
Annen driftskostnad	1	84 764	463 929
Sum driftskostnader		<u>124 307</u>	<u>479 314</u>
Driftsresultat		<u>41 793</u>	<u>287 396</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		311	138
Annen rentekostnad		848	5 922
Resultat av finansposter		<u>-537</u>	<u>-5 785</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	41 257	281 612
Ordinært resultat		<u>41 257</u>	<u>281 612</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4, 5	<u>41 257</u>	<u>281 612</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		41 257	281 612
Sum overføringer		<u>41 257</u>	<u>281 612</u>



Balanse			
Generator Mosjøen AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	88 262	107 170
Sum varige driftsmidler		<u>88 262</u>	<u>107 170</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>88 262</u>	<u>107 170</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		136 650	350 528
Sum fordringer		<u>136 650</u>	<u>350 528</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		185 817	63 318
Sum omløpsmidler		<u>322 467</u>	<u>413 846</u>
Sum eiendeler		<u>410 729</u>	<u>521 016</u>


**Balanse**

Generator Mosjøen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4, 5	-159 353	-200 609
Sum opptjent egenkapital		<u>-159 353</u>	<u>-200 609</u>
Sum egenkapital		<u>-59 353</u>	<u>-100 609</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelseser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		155 000	155 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>155 000</u>	<u>155 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 744	10 030
Skyldig offentlige avgifter		15 666	68 923
Annen kortsiktig gjeld		242 672	387 672
Sum kortsiktig gjeld		<u>315 082</u>	<u>466 625</u>
Sum gjeld		<u>470 082</u>	<u>621 625</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>410 729</u>	<u>521 016</u>

Mosjøen, den 03.06.2019
Styret i Generator Mosjøen AS


Bjørn Larsen
styreleder


Hilde Peggy Janet Prestbakk
styremedlem


Harald Forbergskog
styremedlem



NOTER Generator Mosjøen AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



NOTER Generator Mosjøen AS

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

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	191
Pensjonskostnader	0	1 984
Andre ytelser	0	3 468
Sum	0	5 643

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn			
Pensjonsutgifter			
Annen godtgjørelse			

Pensjonsforpliktelser

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

Selskapet har ikke yttet lån eller sikkerhetsstillelse til aksjeeiere, styremedlemmer, ansatte eller til nærstående til noen av disse personene.

Revisor

Selskapets årsregnskap skal ikke revideres.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	116 912	116 912
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	20 635	20 635
= Anskaffelseskost 31.12.18	137 547	137 547
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	49 285	49 285
= Bokført verdi 31.12.18	88 262	88 262
Årets ordinære avskrivninger	39 543	39 543
Økonomisk levetid	3 år	



NOTER Generator Mosjøen AS

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Generator Mosjøen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Mosjøen Næringsforening	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	AnnenEK / Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	100 000	-200 609	-100 609
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2018	100 000	-200 609	-100 609
Pr. 01.01.2018	100 000	-200 609	-100 609
Årets resultat		41 257	41 257
Pr 31.12.2018	100 000	-159 353	-59 353

Note 5 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et overskudd på kr. 41 257 etter skatt, mot kr. 281 612 i 2017. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Selv om inntektsrammen for 2018 økte betraktelig er det fortsatt knyttet betydelig usikkerhet til hvordan inntektsregimet vil utvikle seg fremover. Forventet omsetning for 2019 er noe lavere enn for 2018. 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 Generator Mosjøen AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
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	41 257	281 612
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	68 407	-115 645
Anvendelse av fremførbart underskudd	-109 664	-165 967
Skattepliktig inntekt	0	0
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:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	6 283	25 332	19 048
Fordringer	29 103	78 462	49 359
Sum	35 387	103 794	68 407
Akkumulert fremførbart underskudd	-230 725	-340 389	-109 664
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	195 338	236 595	41 257
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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