



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 652 975
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEGAZONE ULSRUD AS
Forretningsadresse: John G. Mattesons vei 4
0687 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: Paul Cunningham Havnevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2020

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, 09.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 141 281	2 168 840
Annen driftsinntekt			773
Sum inntekter		2 141 281	2 169 613
Kostnader			
Varekostnad		404 124	409 818
Lønnskostnad	1	780 699	1 030 183
Avskrivning på varige driftsmidler	2	320 311	320 311
Annen driftskostnad	1	1 239 032	1 181 408
Sum kostnader		2 744 167	2 941 720
Driftsresultat		-602 885	-772 107
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		100	165
Annen finansinntekt		2 291	1 744
Sum finansinntekter		2 391	1 909
Annen rentekostnad		199	5 063
Annen finanskostnad		2 647	1 741
Sum finanskostnader		2 846	6 804
Netto finans		-455	-4 895
Ordinært resultat før skattekostnad		-603 340	-777 002
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-193 865	-323 198
Ordinært resultat etter skattekostnad		-409 475	-453 804
Årsresultat		-409 475	-453 804
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-409 475	-453 804
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	-687 375	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap	5	277 900	-453 804
Sum overføringer og disponeringer		-409 475	-453 804



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	633 090	953 401
Sum varige driftsmidler		633 090	953 401
Sum anleggsmidler		633 090	953 401
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	29 875	62 424
Sum varer		29 875	62 424
Fordringer			
Kundefordringer			8 737
Andre kortsiktige fordringer		33 389	2 841 022
Konsernfordringer	8	881 250	
Sum fordringer		914 639	2 849 760
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	103 036	299 063
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		103 036	299 063
Sum omløpsmidler		1 047 549	3 211 246
SUM EIENDELER		1 680 639	4 164 647
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5	2 502 637	2 502 637



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		2 602 637	2 602 637
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	1 347 901	1 625 800
Sum opptjent egenkapital		-1 347 901	-1 625 800
Sum egenkapital		1 254 736	976 837
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	10	144 792	1 550 000
Øvrig langsiktig gjeld			1 430 627
Sum annen langsiktig gjeld		144 792	2 980 627
Sum langsiktig gjeld		144 792	2 980 627
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		103 179	30 992
Betalbar skatt		10	
Skyldig offentlige avgifter		29 778	71 487
Annen kortsiktig gjeld		148 144	104 705
Sum kortsiktig gjeld		281 111	207 183
Sum gjeld		425 903	3 187 810
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 680 639	4 164 647



**Årsregnskap 2019
for
Megazone Ulsrud AS**

Organisasjonsnr. 913652975

Utarbeidet av:

INTUNOR Solutions AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Haslevangen 15
0000



Organisasjonsnr. 958318790



Megazone Ulsrud AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 141 281	2 168 840
Annen driftsinntekt		0	773
Sum driftsinntekter		2 141 281	2 169 613
Driftskostnader			
Varekostnad		404 124	409 818
Lønnskostnad	1	780 699	1 030 183
Avskrivning på varige driftsmidler	2	320 311	320 311
Annen driftskostnad	1	1 239 032	1 181 408
Sum driftskostnader		2 744 167	2 941 720
DRIFTSRESULTAT		(602 885)	(772 107)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		100	165
Annen finansinntekt		2 291	1 744
Sum finansinntekter		2 391	1 909
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		199	5 063
Annen finanskostnad		2 647	1 741
Sum finanskostnader		2 846	6 804
NETTO FINANSPOSTER		(455)	(4 895)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(603 340)	(777 002)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(193 865)	(323 198)
ORDINÆRT RESULTAT		(409 475)	(453 804)
ÅRSRESULTAT		(409 475)	(453 804)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	8	(687 375)	0
Fremføring av udekket tap	5	277 900	(453 804)
SUM OVERF. OG DISP.		(409 475)	(453 804)



Megazone Ulsrud AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	633 090	953 401
Sum varige driftsmidler		633 090	953 401
SUM ANLEGGSMIDLER		633 090	953 401
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	29 875	62 424
Fordringer			
Kundefordringer		0	8 737
Fordringer på konsernselskap	8	881 250	0
Andre kortsiktige fordringer		33 389	2 841 023
Sum fordringer		914 639	2 849 760
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	103 036	299 063
SUM OMLØPSMIDLER		1 047 549	3 211 246
SUM EIENDELER		1 680 639	4 164 647



Megazone Ulsrud AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5	2 502 637	2 502 637
Sum innskutt egenkapital		2 602 637	2 602 637
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(1 347 901)	(1 625 800)
Sum opptjent egenkapital		(1 347 901)	(1 625 800)
SUM EGENKAPITAL		1 254 736	976 837
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	10	144 792	1 550 000
Øvrig langsiktig gjeld		0	1 430 627
Sum annen langsiktig gjeld		144 792	2 980 627
SUM LANGSIKTIG GJELD		144 792	2 980 627
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		103 179	30 992
Betalbar skatt		10	0
Skyldig offentlige avgifter		29 778	71 487
Annen kortsiktig gjeld		148 144	104 705
SUM KORTSIKTIG GJELD		281 111	207 183
SUM GJELD		425 903	3 187 810
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 680 639	4 164 647

Oslo _____

Paul Cunningham Havnevik
Styrets leder

Andreas Forvik
Daglig leder



Megazone Ulsrud AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld består av poster som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved et verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på anskaffelsestidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets forventede økonomiske levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostinger tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Inntekter

Salg faktureres og inntektsføres i samme periode som tjenesten leveres til kunde, dog ikke tidligere enn leveranse. Eventuelle forskudd balanseføres og tas ikke til inntekt før leveranse har skjedd.

Varelager

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

Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning i henhold til lov om tjenestepensjon. Selskapet har etablert en ordning som tilfredsstiller kravene i lov om OTP.

Skatter

Skattekostnad i resultatregnskapet består av av betalbar skatt og endringen i utsatt skatt/skattefordel. Denne er beregnet som om halvårsresultatet var et årsregnskap og er korrekt i henhold til de fremlagte tall. Det er beregnet utsatt skatt / (Utsatt skattefordel) ut i fra midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige forskjeller i regnskapet, samt fremførbart underskudd. Positive og negative midlertidige forskjeller som vil, eller kan utligne hverandre i samme periode er nettoført. Utsatt skattefordel bokføres ikke.



Megazone Ulsrud AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	659 218	885 990
Arbeidsgiveravgift	94 023	125 356
Pensjonskostnader	7 609	3 062
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 850	15 775
Totalt	780 699	1 030 183

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	76 000	0	0	76 000

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet faller ikke under reglene om revisjonsplikt og dermed ble det ikke kostnadsført revisjonshonorar i 2019.

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Inventar
Anskaffelseskost 01.01	1 613 889
Tilgang	
Avgang	
Anskaffelseskost 31.12	1 613 889
Akk. Avskrivninger 01.01	660 489
Ordinære avskrivninger	320 310
Akk. Avskrivninger 31.12	980 799
Bokført verdi	633 089
Lineær avskrivning	5 år

Noter for Megazone Ulsrud AS

Organisasjonsnr. 913652975



Megazone Ulsrud AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-603 340
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	124 142
+ Mottatt konsernbidrag	881 250
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	402 052
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	402 007
= Inntekt	45

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-193 865
= Sum betalbar skatt	-193 865
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	-193 865
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	-193 865
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	193 875
= Betalbar skatt i balansen	10



Megazone Ulsrud AS

Noter 2019

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-193 221	-79 488
+ Utestående fordringer	-25 410	-15 001
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	402 007
= Grunnlag utsatt skatt	-218 631	-496 496
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	218 631	496 496
= Grunnlag utsatt skattefordel	218 631	496 496
Utsatt skattefordel	48 098	109 229
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	218 631	496 495
Ikke bokført utsatt skattefordel	48 098	109 229
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	876 837	976 837
+Fra årets resultat			277 900	277 900
Pr 31.12.	100 000	0	1 154 736	1 254 736

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Megazone Holding AS	919 145 137	1 000 100,00 %



Megazone Ulsrud AS

Noter 2019

Note 7 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	29 875	62 424
Pr verdsettelsesmetode		
Totalt	29 875	62 424

Note 8 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet har mottatt et konsernbidrag fra Megazone Holding AS, morselskap, på 881 250,- med skattemessig effekt i 2019.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 10 944 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 23 285.

Selskapet oppfyller skattetrekkforpliktelsen.



Megazone Ulsrud AS

Noter 2019

Note 10 - Andre langsiktige lån

Følgende har gitt lån til selskapet:

Navn	Beløp
Megazone Holding AS	144 792

Lånet er ikke renteberegnet.