



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 480 893
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSS & SØLLESVIK AS
Forretningsadresse: Omvikdalsvegen 138
5464 DIMMELSVIK

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: Gjert Inge Søllesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2018

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			10 000
Annen driftsinntekt			232 948
Sum inntekter			242 948
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	16 440	22 967
Sum kostnader		16 440	22 967
Driftsresultat		-16 440	219 981
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		93	
Annen renteinntekt			18
Annen finansinntekt		260 000	410 000
Sum finansinntekter		260 093	410 018
Annen rentekostnad		6 923	13 467
Sum finanskostnader		6 923	13 467
Netto finans		253 170	396 551
Ordinært resultat før skattekostnad	2	236 730	616 532
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-7 417	51 935
Ordinært resultat etter skattekostnad		244 147	564 597
Årsresultat		244 147	564 597
Årsresultat etter minoritetsinteresser		244 147	564 597
Totalresultat		244 147	564 597
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			300 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		244 147	264 597



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		244 147	564 597



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			1
Sum varige driftsmidler			1
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	1 250 000	1 250 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 250 000	1 250 000
Sum anleggsmidler		1 250 000	1 250 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		150 000
Andre fordringer		961	360 960
Sum fordringer		961	510 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	101 565	154 030
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		101 565	154 030
Sum omløpsmidler		102 526	664 991
SUM EIENDELER		1 352 526	1 914 991
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 200	100 200



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Beholdning av egne aksjer		-25 000	-25 000
Sum innskutt egenkapital		75 200	75 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 220 242	1 186 096
Sum opptjent egenkapital		1 220 242	1 186 096
Sum egenkapital		1 295 442	1 261 296
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	49 730	68 076
Sum avsetninger for forpliktelser		49 730	68 076
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			216 696
Sum annen langsiktig gjeld			216 696
Sum langsiktig gjeld		49 730	284 772
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-3 575	-3 575
Betalbar skatt	2	10 929	72 499
Utbytte			300 000
Sum kortsiktig gjeld		7 354	368 924
Sum gjeld		57 084	653 696
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 352 526	1 914 991



ÅRSREGNSKAP

2017

FOR

MOSS & SØLLESVIK AS



Resultatregnskap			
Moss & Søllesvik AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		0	10 000
Annen driftsinntekt		0	232 948
Sum driftsinntekter		0	242 948
Annen driftskostnad	1	16 440	22 967
Sum driftskostnader		16 440	22 967
Driftsresultat		-16 440	219 981
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		93	0
Annen renteinntekt		0	18
Annen finansinntekt		260 000	410 000
Annen rentekostnad		6 923	13 467
Resultat av finansposter		253 170	396 551
Ordinært resultat før skattekostnad	2	236 730	616 532
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-7 417	51 935
Ordinært resultat		244 147	564 597
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		244 147	564 597
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	300 000
Avsatt til annen egenkapital		244 147	264 597
Sum overføringer		244 147	564 597
Moss & Søllesvik AS		Side 2	



Balanse			
Moss & Søllesvik AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		0	1
Sum varige driftsmidler		0	1
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	1 250 000	1 250 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 250 000	1 250 000
Sum anleggsmidler		1 250 000	1 250 001
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	0	150 000
Andre kortsiktige fordringer		961	360 960
Sum fordringer		961	510 960
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	101 565	154 030
Sum omløpsmidler		102 526	664 991
Sum eiendeler		1 352 526	1 914 991



Balanse			
Moss & Søllesvik AS			
	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 200	100 200
Egne aksjer		-25 000	-25 000
Sum innskutt egenkapital		75 200	75 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 220 242	1 186 096
Sum opptjent egenkapital		1 220 242	1 186 096
Sum egenkapital		1 295 442	1 261 296
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	49 730	68 076
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	216 696
Sum annen langsiktig gjeld		0	216 696
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-3 575	-3 575
Betalbar skatt	2	10 929	72 499
Utbytte		0	300 000
Sum kortsiktig gjeld		7 354	368 924
Sum gjeld		57 084	653 696
Sum egenkapital og gjeld		1 352 526	1 914 991
Dimmelsvik 15.02.2016			
Gjert Inge Søllesvi	Tore Nerhus		
styreleder/daglig led	styremedlen		
Moss & Søllesvik AS		Side 4	



Noter 2017
Moss & Søllesvik AS
Orgnr. 990 480 893

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter egenkapitalmetoden. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet.

Eierandeler i felles kontrollert virksomhet

Eierandeler i felles kontrollert virksomhet vurderes etter bruttometoden. Andelen av inntekter, kostnader, eiendeler og gjeld innarbeides linje for linje i regnskapet. Tallene spesifiseres pr hovedgruppe i note til regnskapet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter 2017
Moss & Søllesvik AS
Orgnr. 990 480 893

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

Lønnskostnader	2016	2017
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 kr 0.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	10 929	72 499
Endring i utsatt skatt	-18 346	-20 564
Skattekostnad ordinært resultat	-7 417	51 935
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	236 730	616 532
Permanente forskjeller	-258 621	-397 450
Endring i midlertidige forskjeller	67 430	70 912
Skattepliktig inntekt	45 538	289 994
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	10 929	72 499
Sum betalbar skatt i balansen	10 929	72 499

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt



Noter 2017
Moss & Søllesvik AS
Orgnr. 990 480 893

skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	203 297	267 495	64 199
Gevinst – og tapskonto	12 921	16 152	3 231
Sum	216 217	283 647	67 430
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	49 730	68 075	18 345

Note 3 Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke avsatt noe til dekning av usikre fordringer i 2017.

Note 4 Bundne midler

Av totalt bankinnskudd er kr 0,- bundet til skyldig skattetrekk.

Note 5 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Moss & Søllesvik AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	1 002	100,00	100 200,00
Sum	1 002	100,00	100 200,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eier- andel
Gjert Inge Søllesvik	250	24,95
Vidar Moss	250	24,95
Tore Nerhus	250	24,95
Egene	252	25,15
Totalt antall aksjer	1002	100,0



Noter 2017
Moss & Søllesvik AS
Orgnr: 990 480 893

Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	<u>Dimmelsvik Entreprenør AS</u>	<u>BS Eiendom AS</u>
Anskaffelsetidspunkt	2001/2012	2011
Foretningskontor	Kvinnherad	Kvinnherad
Eie- og stemmeandel	40%	50%
Bokført verdi	750 000	500 000
Egenkapital 31.12	3 141 460	2 860 101