



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 182 909
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONAMI EIENDOM AS
Forretningsadresse: Rådhusplassen 11-27
1430 ÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Mona Ullaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		116 200	
Sum inntekter		116 200	
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		116 127	
Sum kostnader		116 127	
Driftsresultat		73	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	23
Sum finansinntekter		19	23
Netto finans		19	23
Ordinært resultat før skattekostnad		92	23
Ordinært resultat etter skattekostnad		92	23
Årsresultat		92	23
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		92	23
Sum overføringer og disponeringer		92	23



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		51 184	51 184
Sum finansielle anleggsmidler		51 184	51 184
Sum anleggsmidler		51 184	51 184
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	24 280	
Sum fordringer		24 280	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	5 835	30 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 835	30 023
Sum omløpsmidler		30 115	30 023
SUM EIENDELER		81 299	81 207
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	3, 4, 5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-11 354	-11 354
Sum innskutt egenkapital		18 646	18 646
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital		115	23
Sum opptjent egenkapital		115	23
Sum egenkapital	6	18 761	18 669
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld		62 538	62 538
Sum kortsiktig gjeld		62 538	62 538
Sum gjeld		62 538	62 538
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 299	81 207



Årsberetning 2016 MONAMI EIENDOM AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets formål er å eie og leie lokaler til utleie. Selskapet har hovedkontor i Ski.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Årsresultatet ble kr. 92. De ble ikke investert i ordinære varige driftsmidler i 2016. Selskapet er nystartet i 2016. Totalkapitalen er på kr 81 299 pr. 31.12.2016. Egenkapitalen pr 31.12.16 var 23,08%.

Fortsatt drift

Det bekreftes med dette at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016.

Ytre miljø

Bedriften forurenses ikke det ytre miljø.

Likestilling

Selskapet har ikke ansatte. Styret består av en kvinne og en mann. Det er ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme likestilling.

Ås, 31. mai 2017

Styrets leder
Mona Ullaug



Noter 2016 MONAMI EIENDOM 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 24% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(11 331)	(11 239)	(92)
Netto forskjeller	(11 331)	(11 239)	(92)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	11 331	11 239	92
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 697

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 4 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ullaug, Anders	15	50,00%
Ullaug, Mona	15	50,00%
Sum	30	100,00%

Note 5 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Mona Ullaug	15

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(11 354)	23	18 669
Årets resultat			92	92
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(11 354)	115	18 761

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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



Note 8 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	92	23
+/- Permanente forskjeller		(11 354)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(92)	
Arets skattegrunnlag	0	(11 331)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	24 280	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	24 280	