



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 357 209
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MICHEL STERK AS
Forretningsadresse: Jacob Aalls gate 26
0368 OSLO

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: Michel Sterk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 08.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 733 207	4 799 390
Sum inntekter		5 733 207	4 799 390
Kostnader			
Varekostnad		2 000	994
Lønnskostnad	2	1 803 858	728 836
Annen driftskostnad	9	1 548 135	1 319 061
Sum kostnader		3 353 993	2 048 891
Driftsresultat		2 379 214	2 750 499
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 648	488
Annen finansinntekt		207 779	246 862
Verdiøkning av finansielle instrumenter		54 736	
Sum finansinntekter		277 163	247 350
Annen rentekostnad		15 413	16 501
Annen finanskostnad		192 416	114 547
Sum finanskostnader		207 829	131 048
Netto finans		69 334	116 302
Ordinært resultat før skattekostnad		2 448 547	2 866 800
Skattekostnad på ordinært resultat	12	547 122	629 988
Ordinært resultat etter skattekostnad	6	1 901 425	2 236 812
Årsresultat		1 901 425	2 236 812
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	2 600 000	1 670 000
Annen egenkapital		-698 575	566 812
Sum overføringer og disponeringer		1 901 425	2 236 812



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	224 600	557 500
Andre fordringer		77 821	31 940
Sum fordringer		302 421	589 440
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	250 047	1 245 118
Sum investeringer		250 047	1 245 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 801 533	351 865
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 801 533	351 865
Sum omløpsmidler		3 354 001	2 186 423
SUM EIENDELER		3 354 001	2 186 423
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	22 000	22 000
Sum innskutt egenkapital		52 000	52 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	6	602 439	1 061 014
Sum opptjent egenkapital		602 439	1 061 014
Sum egenkapital	6	654 439	1 113 014
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		864 697	
Sum annen langsiktig gjeld		864 697	
Sum langsiktig gjeld		864 697	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 103	
Betalbar skatt	12	547 122	629 988
Skyldige offentlige avgifter		56 228	86 733
Annen kortsiktig gjeld		1 060 412	356 688
Sum kortsiktig gjeld		1 834 865	1 073 409
Sum gjeld		2 699 562	1 073 409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 354 001	2 186 423



Noter til regnskapet 2018

Michel Sterk AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kostprinsipp. Regnskapet er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av utviklingen og resultatet av den regnskapspliktiges virksomhet og dens stilling.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, Lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 464 211	571 198
Arbeidsgiveravgift	216 014	102 520
Andre personalkostnader	123 633	55 118
Sum	<u>1 803 858</u>	<u>728 836</u>

Antall ansatte

Selskapet har i regnskapsåret hatt 1 ansatt på fulltid.

Godtgjørelse til daglig leder og revisor

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018. Innberettet lønn og annen godtgjørelse til daglig leder i 2018 utgjør kr. 866 019.

Selskapet gjennomførte fravalg av revisor i 2012.

Note 3 - Kundefordringer

Selskapet hadde pr. 31.12.18 ikke noe i utført ikke fakturert arbeide. Kundefordringer er satt opp til pålydende, og det er ingen påviselige tap i klientmassen.

Note 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital er på kr. 30 000, fordelt på 100 aksjer à kr. 300.

Selskapets aksjonærer	Eierandel	
Mist Holding AS		100,00 %



Note 5 - Aksjer i andre selskaper

Selskapet eier følgende aksjer gjennom Nornet Bank NUF:

Selskap	Antall aksjer	markedskurs pr aksje	Markedskurs totalt
Ribe Holding AS	100 000	2,5	250 000
Totalt			<u>250 000</u>

Note 6 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen inn- skutt EK	Annen egenkapital	Sum
EK 01.01.18	30 000	22 000	1 061 013	1 113 014
Årets resultat			1 901 425	1 901 425
Avsatt utbytte			-2 360 000	-2 360 000
EK 31.12.18	<u>30 000</u>	<u>22 000</u>	<u>602 438</u>	<u>654 439</u>

Note 7 - Bundne midler

Bundne midler er som følger:

Innestående på skattetrekkskontor pr. 31.12.18 er kr. 34 421. Skyldig skattetrekk utgjorde kr. 16 185.

Note 8 - Lån fra aksjonærer

Selskapets har et midlertidig lån til aksjonær på kr. 56 753. Lånet er kortsiktig og derved ikke renteberegnet.

Note 9 - Husleie

Selskapet har en husleieavtale i Bogstadveien 6 ANS i Oslo. Det er 3 måneders gjensidig oppsigelse på lokalene. Dette skal meldes skriftlig til den ansvarlige for leieforholdet før utløpet av måneden. Betalt husleie for 2018 utgjør kr. 564 374. For 2017 var husleien kr. 450 728.

Note 10 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet faller innenfor lov om obligatorisk tjenstepensjon. Betalt obligatorisk tjenstepensjon for 2018 utgjør kr. 59 882.



Note 11 - Midlertidige forskjeller

Michel Sterk AS

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2018

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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Note 12 - Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	2 448 547	2 866 800
+/- Permanente forskjeller	(69 755)	(241 849)
Årets skattegrunnlag	2 378 792	2 624 951
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	547 122	629 988
Sum	547 122	629 988
Skattekostnad i resultatregnskapet	547 122	629 988
Betalbar skatt i skattekostnad	547 122	629 988
Betalbar skatt i balansen	547 122	629 988