



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 488 578  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SIMA RENT AS  
Forretningsadresse: c/o Heimtun Regnskap & Rådgivning  
Kilengaten 1  
3117 TØNSBERG

### 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: Åge Almås  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2017

### 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, 29.04.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	6	3 608 210	3 354 763
Annen driftsinntekt			235 772
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 608 210</b>	<b>3 590 535</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		71 929	164 763
Lønnskostnad	5	743 316	1 867 472
Avskrivning	1	2 155 053	1 968 621
Annen driftskostnad		602 143	420 976
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 572 441</b>	<b>4 421 832</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>35 769</b>	<b>-831 297</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		947	16 466
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>947</b>	<b>16 466</b>
Annen rentekostnad		164 756	145 415
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>164 756</b>	<b>145 415</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-163 809</b>	<b>-128 949</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-128 040</b>	<b>-960 246</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-22 098	-259 804
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-105 942</b>	<b>-700 442</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-105 942</b>	<b>-700 442</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			447 414
Overføring til/fra annen egenkapital		105 942	253 028
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>105 942</b>	<b>700 442</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	237 867	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>237 867</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	1,7	6 174 755	4 736 774
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 174 755</b>	<b>4 736 774</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 412 622</b>	<b>4 736 774</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	901 398	830 930
Andre fordringer	6	26 623	847 116
<b>Sum fordringer</b>		<b>928 021</b>	<b>1 678 046</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 307 207	929 907
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 307 207</b>	<b>929 907</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 235 228</b>	<b>2 607 953</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 647 850</b>	<b>7 344 727</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	62 617	168 559
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>62 617</b>	<b>168 559</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>162 617</b>	<b>268 559</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		6 526
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>6 526</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 873 432	3 015 287
Øvrig langsiktig gjeld	6	4 075 704	3 588 600
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>7 949 136</b>	<b>6 603 887</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>7 949 136</b>	<b>6 610 413</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		30 342	33 688
Betalbar skatt	4	222 295	
Skyldige offentlige avgifter	2	199 232	271 630
Annen kortsiktig gjeld	6	84 228	160 437
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>536 097</b>	<b>465 755</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 485 233</b>	<b>7 076 168</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 647 850</b>	<b>7 344 727</b>



**M2 PROSJEKT AS**

**Org.nr. 996 488 578**

**Årsrapport 2016**

Årsberetning

Resultatregnskap

Balanse

Noter



## M2 Prosjekt AS

Org.nr. 996 488 578

### Årsberetning 2016

#### **Virksomhetens art og lokalisering**

Virksomhetsområdet til selskapet AS er eiendomsdrift, prosjektering, konsulentvirksomhet og utleie av driftstilbehør, med lokalisering i Tønsberg. Selskapet er et heleiet datterselskap til M2 Norinvest AS.

#### **Fortsatt drift**

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

#### **Redegjørelse for årsregnskapet**

Omsetningen er nær uendret fra fjoråret, NOK 3,6 mill, med en økning i årsresultatet på NOK 594.000. Det er foretatt nyinvesteringer på NOK 3,9 mill i regnskapsåret.

Likviditetsbeholdning var NOK 1,3 mill per 31.12.2016, sammenlignet med NOK 930.000 foregående år.

Totalkapitalen var ved utgangen av året NOK 8,6 mill, sammenlignet med NOK 7,3 mill året før. Egenkapitalandelen per 31.12.2016 var 1,9 %, sammenlignet med 3,7 % ved utgangen av fjoråret.

Selskapets ledelse mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

#### **Fravalg av revisor**

Selskapets årsregnskap skal ikke revideres etter revisorloven.

#### **Arbeidsmiljø og likestilling**

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets eneste ansatte er mann, og styrets eneste medlem er mann.

#### **Ytre miljø**

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Tønsberg, 31. januar 2017

Age Almås  
Styreleder, daglig leder



## M2 Prosjekt AS

Org. nr. 996488578

Resultatregnskap	Note	2016	2015
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	6	3 608 210	3 354 763
Annen driftsinntekt		0	235 772
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 608 210</b>	<b>3 590 535</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		71 929	164 763
Lønnskostnad	5	743 316	1 867 472
Avskrivning	1	2 155 053	1 968 621
Annen driftskostnad		602 143	420 976
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 572 441</b>	<b>4 421 832</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>35 769</b>	<b>-831 297</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		947	16 466
Annen rentekostnad		164 756	145 415
<b>Netto finansposter</b>		<b>-163 809</b>	<b>-128 949</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-128 040	-960 246
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-22 098	-259 804
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-105 942</b>	<b>-700 442</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		0	447 414
Overføring til/fra annen egenkapital		105 942	253 028
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>105 942</b>	<b>700 442</b>




## M2 Prosjekt AS

Org. nr. 996488578

Balanse pr. 31.12	Note	2016	2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	<u>237 867</u>	<u>0</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	1,7	<u>6 174 755</u>	<u>4 736 774</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>6 412 622</u></b>	<b><u>4 736 774</u></b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	<u>901 398</u>	<u>830 930</u>
Andre fordringer	6	<u>26 623</u>	<u>847 116</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>1 307 207</u>	<u>929 907</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>2 235 228</u></b>	<b><u>2 607 953</u></b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b><u>8 647 850</u></b>	<b><u>7 344 727</u></b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	<u>62 617</u>	<u>168 559</u>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>162 617</u></b>	<b><u>268 559</u></b>
<b>GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	<u>0</u>	<u>6 526</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	<u>3 873 432</u>	<u>3 015 287</u>
Øvrig langsiktig gjeld	6	<u>4 075 704</u>	<u>3 588 600</u>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b><u>7 949 136</u></b>	<b><u>6 610 413</u></b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		<u>30 342</u>	<u>33 688</u>
Betalbar skatt	4	<u>222 295</u>	<u>0</u>
Skyldige offentlige avgifter	2	<u>199 232</u>	<u>271 630</u>
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>84 228</u>	<u>160 437</u>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>8 485 233</u></b>	<b><u>7 076 168</u></b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b><u>8 647 850</u></b>	<b><u>7 344 727</u></b>

Tønsberg 31.01.2017

  
Åge Almås  
Styreleder, daglig leder



## M2 Prosjekt AS

Org. nr. 996 488 578

### Noter til regnskapet for 2016

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8, god regnskapsskikk for små foretak, i Norge.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

#### Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. De nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsværdi og verdi i bruk, som tilsvarende nærverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende

#### 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 nettoført.

#### Note 1 Varige driftsmidler

	Totalt	Båt	Biler	Maskiner	Kontormask
Anskaffelseskost 01.01	8 915 455	0	4 870 184	3 838 456	206 815
Tilgang	3 907 364	2 858 516	1 048 848	0	0
Avgang	-647 768	0	-647 768	0	0
Anskaffelseskost 31.12	12 175 051	2 858 516	5 271 264	3 838 456	206 815
Akkumulerte avskrivninger 31.12	-6 000 296	0	-2 753 715	-3 139 449	-107 132
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0	0	0	0	0
Balansført verdi 31.12	6 174 755	2 858 516	2 517 549	699 007	99 683
Årets lineære avskrivninger	2 155 053	0	1 320 755	778 993	55 305
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Avskrivningssatser		0 %	20 %	20 %	30 %

#### Note 2 Bankinnskudd

	2016	2015
Bundne skattetrekksmidler	0	0
Skyldig skattetrekk	0	20 000



## M2 Prosjekt AS

Org. nr. 996 488 578

### Noter til regnskapet for 2016

#### Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
<b>Aksjeeiere</b>		<b>Aksjer</b>	<b>Eierandel</b>
M2 Norinvest AS	(Åge Almås, styreleder)	100	100 %

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet og hver aksje teller en stemme.  
M2 Norinvest AS har forretningskontor i Tønsberg kommune.

Egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Innbetalt aksjekapital	100 000	168 559	268 559
Årets resultat		-105 942	-105 942
Egenkapital 31.12.	100 000	62 617	162 617

#### Note 4 Skatt

	2016	2015
Skatteeffekt ved avgitt konsernbidrag,	0	-165 482
Betalbar skatt	222 295	0
Endring utsatt skatt	-244 393	-94 322
Skattekostnad på ordinært resultat	-22 098	-259 804

#### Grunnlaget for utsatt skattefordel:

Skattereduserende/skatteøkende midlertidige forskjeller i varige driftsmidler	991 113	-26 106
	991 113	-26 106

Herav 24% / 25% 237 867 -6 528

#### Note 5 Lønnskostnader, ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

	2016	2015
Lønn, feriepenger	651 460	1 636 700
Arbeidsgiver avgift	91 856	230 772
	743 316	1 867 472
Lønn daglig leder	730 000	1 500 000
Antall årsverk	0,2	0,2

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

#### Note 6 Nærstående parter

Følgende transaksjoner har funnet sted:	2016	2015
Leieinntekter fra nærstående parter	3 608 210	3 354 763
<b>Fordringer og gjeld per 31.12:</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Kundefordringer - nærstående parter	901 398	830 930
Lån fra nærstående part	4 075 704	3 588 600
Fordring nærstående	26 623	34 220

#### Note 7 Gjeld og pantstillelser

	2016	2015
Gjeld som er sikret ved pant	3 873 432	3 015 287
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	5 376 065	3 094 053