



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 559 018
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MITT OSLO AS
Forretningsadresse: Maridalsveien 87
0461 OSLO

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: Håvard Larsen Schei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2017

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		46 976	99 293
Sum inntekter		46 976	99 293
Kostnader			
Varekostnad		28 679	82 339
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	11	24 614	21 049
Sum kostnader		53 293	103 388
Driftsresultat		-6 317	-4 095
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	9
Sum finansinntekter		15	9
Annen rentekostnad		10 218	7 978
Annen finanskostnad		297	
Sum finanskostnader		10 515	7 978
Netto finans		-10 500	-7 969
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 817	-12 064
Skattekostnad på ordinært resultat	1	-3 859	-4 432
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 958	-7 632
Årsresultat		-12 958	-7 632
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-12 958	-7 632
Sum overføringer og disponeringer		-12 958	-7 632



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	8 291	4 432
Sum immaterielle eiendeler		8 291	4 432
Sum anleggsmidler		8 291	4 432
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		80 138	86 667
Sum varer		80 138	86 667
Fordringer			
Kundefordringer	3	5 358	1 362
Andre fordringer		3 278	25 317
Sum fordringer		8 635	26 679
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	11 676	48 554
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 676	48 554
Sum omløpsmidler		100 450	161 899
SUM EIENDELER		108 741	166 331
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	5, 6, 7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	20 590	7 632
Sum opptjent egenkapital		-20 590	-7 632
Sum egenkapital	5	3 744	16 702
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	92 717	131 301
Sum annen langsiktig gjeld		92 717	131 301
Sum langsiktig gjeld		92 717	131 301
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 040	16 566
Annen kortsiktig gjeld		4 239	1 762
Sum kortsiktig gjeld		12 279	18 328
Sum gjeld		104 996	149 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		108 741	166 331



Noter 2016 MITT OSLO 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.

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 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(16 817)	(12 064)
+/- Permanente forskjeller		(5 666)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	4 080	(27)
Årets skattegrunnlag	(12 737)	(17 757)
+/- Endring i utsatt skatt	(3 859)	(4 432)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(3 859)	(4 432)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 2 - 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
Omløpsmidler	27	(4 053)	4 080
Skattemessig fremførbart underskudd	(17 757)	(30 494)	12 737
Sum midlertidige forskjeller	(17 730)	(34 547)	16 817
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	(4 432)	(8 291)	3 859

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	9 603	1 362
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(4 245)	
Netto oppførte kundefordringer	5 358	1 362

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(5 666)	(7 632)	16 702
Årets resultat			(12 958)	(12 958)
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(5 666)	(20 590)	3 744

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Schei, Håvard Larsen	75	75,00%
Karlsen, Torun Mørkeseth	15	15,00%
Martinsen, Carl-Martin	10	10,00%
Sum	100	100,00%

Note 8 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/	Carl-Martin Martinsen	10
Styremedlem		
Styrets leder	Håvard Larsen Schei	75

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	92 717	
Sum	92 717	
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	80 138	
Sum	80 138	

Av langsiktig gjeld på kr 92 717 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 10 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 11 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Årsberetning 2016 MITT OSLO AS

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapet driver forlagsvirksomhet, lokalisert i Oslo.

2. Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde over utvikling og resultat av foretakets virksomhet og stilling. Selskapet har et underskudd på 12 958 kroner.

3. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Forslag til dekning av tap

Styret foreslår at underskuddet dekkes av innlånte midler fra aksjonær og kredittinstitusjon.

5. Arbeidsmiljø

Det er ingen ansatt i selskapet.

6. Likestilling

Det er ingen ansatt i selskapet. Styret består av tre personer, to menn og en kvinne.

7. Ytre miljø

Foretaket er ikke av en slik karakter at det ytre miljøet påvirkes.

Oslo 27.03.2017

Håvard Larsen Schei (sign.)
Styrets leder

Carl-Martin Martinsen (sign.)
Styremedlem / Daglig leder

Torun Mørkeseth Karlsen (sign.)
Styremedlem