



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 348 206
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSAIKK FLIS OG MUR AS
Forretningsadresse: Kjørholtvegen 3
3940 PORSGRUNN

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: Stian Tveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2017

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 105 150	1 434 311
Sum inntekter		4 105 150	1 434 311
Kostnader			
Varekostnad		1 628 218	478 344
Lønnskostnad	1, 2, 14	1 356 149	904 792
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	184 356	
Annen driftskostnad	13	462 533	103 710
Sum kostnader		3 631 256	1 486 846
Driftsresultat		473 893	-52 534
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		436	57
Sum finansinntekter		436	57
Annen rentekostnad		34 131	
Sum finanskostnader		34 131	
Netto finans		-33 695	57
Ordinært resultat før skattekostnad		440 198	-52 477
Skattekostnad på ordinært resultat	4	85 087	
Ordinært resultat etter skattekostnad		355 111	-52 477
Årsresultat		355 111	-52 477
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		88 846	-52 477
Annen egenkapital		266 265	
Sum overføringer og disponeringer		355 111	-52 477



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	1 298 805	
Sum varige driftsmidler		1 298 805	
Sum anleggsmidler		1 298 805	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	665 078	190 660
Andre fordringer			14 363
Sum fordringer		665 078	205 023
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	325 241	50 653
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 241	50 653
Sum omløpsmidler		990 318	255 676
SUM EIENDELER		2 289 123	255 676
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 3 333,33)	8, 9, 10	100 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-12 066	-9 566
Sum innskutt egenkapital		87 934	20 434



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		266 265	
Udekket tap	7		88 846
Sum opptjent egenkapital		266 265	-88 846
Sum egenkapital		354 199	-68 412
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		38 939	
Sum avsetninger for forpliktelser		38 939	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	1 003 700	
Sum annen langsiktig gjeld		1 003 700	
Sum langsiktig gjeld		1 042 639	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		424 332	124 384
Betalbar skatt	4	46 148	
Skyldige offentlige avgifter		205 531	98 374
Annen kortsiktig gjeld		216 274	101 330
Sum kortsiktig gjeld		892 285	324 088
Sum gjeld		1 934 924	324 088
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 289 123	255 676



Noter 2016

MOSAIKK FLIS OG MUR 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 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 146 141	770 700
Arbeidsgiveravgift	165 080	111 586
Andre relaterte ytelser	44 928	22 506
Sum	1 356 149	904 792

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	519 720	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	1 700	

Note 3 - 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
Anleggsmidler		162 245	(162 245)
Skattemessig fremførbart underskudd	(98 412)		(98 412)
Netto forskjeller	(98 412)	162 245	(260 657)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	98 412		98 412
Sum midlertidige forskjeller	0	162 245	(162 245)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	0	38 939	(38 939)

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	440 198	(52 477)
+/- Permanente forskjeller	5 050	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(162 245)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(98 412)	
Årets skattegrunnlag	184 591	(52 477)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	46 148	
Sum	46 148	
+/- Endring i utsatt skatt	38 939	
Skattekostnad i resultatregnskapet	85 087	0
Betalbar skatt i skattekostnad	46 148	
Betalbar skatt i balansen	46 148	0



Note 5 - 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	665 078	190 660
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	665 078	190 660

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 66 032. Skyldig skattetrekk er kr 66 032.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(9 566)		(88 846)	(68 412)
Økning AK/overkurs	70 000				70 000
Reduksjon annen innskutt EK		(2 500)			(2 500)
Årets resultat			266 265	88 846	355 111
Egenkapital 31.12.2016	100 000	(12 066)	266 265	0	354 199

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 3 333,33, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Haug, Geir	15	50,00%
Tveit, Stian	15	50,00%
Sum	30	100,00%

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Geir Haug	15
Styrets leder	Stian Tveit	15



Note 11 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	1 483 159
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	1 483 159
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(184 354)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	1 298 805
Årets avskrivninger	(184 354)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 003 700	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	1 003 700	

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Lån i Bamble sparebank pr. 31.12.16 på 2 stk varebiler og 1 stk gulvslipemaskin.

Note 13 - Revisjon

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

Note 14 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning (OTP) etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har opprettet OTP i Nordea Liv.



Årsberetning 2016 MOSAIKK FLIS OG MUR AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Mosaik Flis og Mur AS er en håndverksbedrift innen muring, flislegging og lignende tjenester. Selskapet har forretningsadresse i Skien.

Rettsvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling.

Selskapet har økt omsetningen fra kr 1 434 311 i 2015 til kr 4 105 149 i 2016. Regnskapet for 2016 viser et overskudd etter skatt på kr 355 111. For regnskapsåret 2015 var det et underskudd på kr 52 477. Resultatgraden i 2016 er på 11,6% og egenkapitalgraden pr. 31.12.16 er på 15.5%. Styret mener at årsregnskapet gir en riktig oversikt over selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

Det er 2 ansatte i selskapet og arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning god. Det har ikke vært noen skader eller ulykker i 2016.

Ytre Miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljøet

Likestilling

Selskapets 2 ansatte er menn.
Styreleder og daglig leder er menn.

Skien, den ___/___ 2017

Stian Tveit
Styreleder

Geir Haug
Daglig leder/styremedlem



Årsregnskap for 2016

MOSAIKK FLIS OG MUR AS
3735 SKIEN

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:

Columbi Regnskap AS

Ulefossvn, 40

3730 SKIEN

Org.nr. 950070137

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016 MOSAIKK FLIS OG MUR AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		4 105 150	1 434 311
Sum driftsinntekter		4 105 150	1 434 311
Varekostnad		(1 628 218)	(478 344)
Lønnskostnad	1, 2, 14	(1 356 149)	(904 792)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	(184 356)	0
Annen driftskostnad	13	(462 533)	(103 710)
Sum driftskostnader		(3 631 256)	(1 486 846)
Driftsresultat		473 893	(52 534)
Annen renteinntekt		436	57
Sum finansinntekter		436	57
Annen rentekostnad		(34 131)	0
Sum finanskostnader		(34 131)	0
Netto finans		(33 695)	57
Ordinært resultat før skattekostnad		440 198	(52 477)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(85 087)	0
Ordinært resultat		355 111	(52 477)
Årsresultat		355 111	(52 477)
Overføringer			
Udekket tap		88 846	(52 477)
Annen egenkapital		266 265	0
Sum		355 111	(52 477)



Balanse pr. 31. desember 2016 MOSAIKK FLIS OG MUR AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	1 298 805	0
Sum varige driftsmidler		1 298 805	0
Sum anleggsmidler		1 298 805	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	665 078	190 660
Andre fordringer		0	14 363
Sum fordringer		665 078	205 023
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	325 241	50 653
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 241	50 653
Sum omløpsmidler		990 318	255 676
Sum eiendeler		2 289 123	255 676



Balanse pr. 31. desember 2016
MOSAIKK FLIS OG MUR AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 3 333,33)	8, 9, 10	100 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(12 066)	(9 566)
Sum innskutt egenkapital		87 934	20 434
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		266 265	0
Udekket tap	7	0	(88 846)
Sum opptjent egenkapital		266 265	(88 846)
Sum egenkapital		354 199	(68 412)
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		38 939	0
Sum avsetning for forpliktelser		38 939	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	1 003 700	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 003 700	0
Sum langsiktig gjeld		1 042 639	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		424 332	124 384
Betalbar skatt	4	46 148	0
Skyldige offentlige avgifter		205 531	98 374
Annen kortsiktig gjeld		216 274	101 330
Sum kortsiktig gjeld		892 285	324 088
Sum gjeld		1 934 924	324 088
Sum egenkapital og gjeld		2 289 123	255 676

Skien 31/5 - 2017

Stian Tveit

Stian Tveit
Styrets leder

Geir Haug

Geir Haug
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2016

MOSAIKK FLIS OG MUR 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 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 146 141	770 700
Arbeidsgiveravgift	165 080	111 586
Andre relaterte ytelser	44 928	22 506
Sum	1 356 149	904 792

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	519 720	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	1 700	

Note 3 - 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
Anleggsmidler		162 245	(162 245)
Skattemessig fremførbart underskudd	(98 412)		(98 412)
Netto forskjeller	(98 412)	162 245	(260 657)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	98 412		98 412
Sum midlertidige forskjeller	0	162 245	(162 245)
Utsatt skatt 31.12.16, basert på 24%	0	38 939	(38 939)

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	440 198	(52 477)
+/- Permanente forskjeller	5 050	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(162 245)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(98 412)	
Årets skattegrunnlag	184 591	(52 477)

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	46 148	
Sum	46 148	

+/- Endring i utsatt skatt	38 939	
Skattekostnad i resultatregnskapet	85 087	0

Betalbar skatt i skattekostnad	46 148	
--------------------------------	--------	--

Betalbar skatt i balansen	46 148	0
----------------------------------	---------------	----------



Note 5 - 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	665 078	190 660
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	665 078	190 660

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 66 032. Skyldig skattetrekk er kr 66 032.

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(9 566)		(88 846)	(68 412)
Økning AK/overkurs	70 000				70 000
Reduksjon annen innskutt EK		(2 500)			(2 500)
Årets resultat			266 265	88 846	355 111
Egenkapital 31.12.2016	100 000	(12 066)	266 265	0	354 199

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 3 333,33, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Haug, Geir	15	50,00%
Tveit, Stian	15	50,00%
Sum	30	100,00%

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Geir Haug	15
Styrets leder	Stian Tveit	15



Note 11 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	1 483 159
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	1 483 159
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(184 354)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	1 298 805
Årets avskrivninger	(184 354)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier		
Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 003 700	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	1 003 700	

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Lån i Bamble sparebank pr. 31.12.16 på 2 stk varebiler og 1 stk gulvslipemaskin.

Note 13 - Revisjon

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

Note 14 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning (OTP) etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har opprettet OTP i Nordea Liv.



Årsberetning 2016 MOSAIKK FLIS OG MUR AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Mosaik Flis og Mur AS er en håndverksbedrift innen muring, flislegging og lignende tjenester. Selskapet har forretningsadresse i Skien.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling.

Selskapet har økt omsetningen fra kr 1 434 311 i 2015 til kr 4 105 149 i 2016. Regnskapet for 2016 viser et overskudd etter skatt på kr 355 111. For regnskapsåret 2015 var det et underskudd på kr 52 477. Resultatgraden i 2016 er på 11,6% og egenkapitalgraden pr. 31.12.16 er på 15,5%. Styret mener at årsregnskapet gir en riktig oversikt over selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

Det er 2 ansatte i selskapet og arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning god. Det har ikke vært noen skader eller ulykker i 2016.

Ytre Miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljøet

Likestilling

Selskapets 2 ansatte er menn.
Styreleder og daglig leder er menn.

Skien, den 31/5 2017

Stian Tveit

Stian Tveit
Styreleder

Geir Haug

Geir Haug
Daglig leder/styremedlem