



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 534 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONTAG AS
Forretningsadresse: Vågsallmenningen 8
5014 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Helge Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 258 100	2 404 245
Annen driftsinntekt			241 000
Sum inntekter		3 258 100	2 645 245
Kostnader			
Varekostnad		137 841	237 608
Lønnskostnad	1	1 824 317	1 839 322
Avskrivning av driftsmidler	2	40 320	25 621
Annen driftskostnad		448 097	536 507
Sum kostnader		2 450 575	2 639 058
Driftsresultat		807 525	6 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 319	32
Annen finansinntekt		2 200	635
Sum finansinntekter		10 519	667
Annen rentekostnad		9 375	8 693
Annen finanskostnad		104	405
Sum finanskostnader		9 479	9 098
Netto finans		1 040	-8 431
Ordinært resultat før skattekostnad		808 564	-2 244
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 867	
Ordinært resultat etter skattekostnad		806 697	-2 244
Årsresultat		806 697	-2 244
Årsresultat etter minoritetsinteresser		806 697	-2 244
Totalresultat		806 697	-2 244



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		60 000	
Udekket tap		278 785	-2 244
Avsatt til annen egenkapital	5	467 912	
Sum overføringer og disponeringer		806 697	-2 244



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	94 316	85 948
Sum varige driftsmidler		94 316	85 948
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	51 900	51 900
Sum finansielle anleggsmidler		51 900	51 900
Sum anleggsmidler		146 216	137 848
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		110 938	195 870
Andre kortsiktige fordringer		432 198	176 667
Sum fordringer		543 135	372 537
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	4	589 775	61 456
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		589 775	61 456
Sum omløpsmidler		1 132 911	433 993
SUM EIENDELER		1 279 127	571 840
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	467 912	
Udisponert resultat			
Udekket tap	6		278 785
Sum opptjent egenkapital		467 912	-278 785
Sum egenkapital		497 912	-248 785
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			136 999
Leverandørgjeld		11 022	64 671
Betalbar skatt	7	1 867	
Skyldig offentlige avgifter		297 165	183 473
Utbytte		60 000	
Annen kortsiktig gjeld		411 161	435 483
Sum kortsiktig gjeld		781 215	820 626
Sum gjeld		781 215	820 626
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 279 127	571 840



Resultatregnskap			
Montag AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		3 258 100	2 404 245
Annen driftsinntekt		0	241 000
Sum driftsinntekter		3 258 100	2 645 245
Varekostnad		137 841	237 608
Lønnskostnad	1	1 824 317	1 839 322
Avskrivning av driftsmidler	2	40 320	25 621
Annen driftskostnad		448 097	536 507
Sum driftskostnader		2 450 575	2 639 058
Driftsresultat		807 525	6 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 319	32
Annen finansinntekt		2 200	635
Annen rentekostnad		9 375	8 693
Annen finanskostnad		104	405
Resultat av finansposter		1 040	-8 431
Resultat før skattekostnad		808 564	-2 244
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 867	0
Årsresultat		806 697	-2 244
Overføringer			
Overført til dekning av tidligere udekket tap		278 785	0
Avsatt til utbytte		60 000	0
Avsatt til annen egenkapital	5	467 912	0
Overført til udekket tap		0	2 244
Sum overføringer		806 697	-2 244
Montag AS			Side 1



Balanse			
Montag AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	94 316	85 948
Sum varige driftsmidler		<u>94 316</u>	<u>85 948</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	51 900	51 900
Sum finansielle anleggsmidler		<u>51 900</u>	<u>51 900</u>
Sum anleggsmidler		<u>146 216</u>	<u>137 848</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		110 938	195 870
Andre kortsiktige fordringer		432 198	176 667
Sum fordringer		<u>543 135</u>	<u>372 537</u>
Bankinnskudd	4	<u>589 775</u>	<u>61 456</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 132 911</u>	<u>433 993</u>
Sum eiendeler		<u>1 279 127</u>	<u>571 840</u>
Montag AS			Side 2



Balanse			
Montag AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	467 912	0
Udekket tap	6	0	-278 785
Sum opptjent egenkapital		<u>467 912</u>	<u>-278 785</u>
Sum egenkapital		<u>497 912</u>	<u>-248 785</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	136 999
Leverandørgjeld		11 022	64 671
Betalbar skatt	7	1 867	0
Skyldig offentlige avgifter		297 165	183 473
Utbytte		60 000	0
Annen kortsiktig gjeld		411 161	435 483
Sum kortsiktig gjeld		<u>781 215</u>	<u>820 626</u>
Sum gjeld		<u>781 215</u>	<u>820 626</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 279 127</u>	<u>571 840</u>
Bergen, 17.02.2021 Styret i Montag AS			
<hr/> Helge Hansen styreleder		<hr/> Jonas Bostrøm styremedlem	
Montag AS		Side 3	



Montag AS Noter til årsregnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

For investeringer i verdipapirer inntektsføres utbytte i mottaksåret og gevinst/tap i realisasjonsåret, unntatt når inntektsføring i en tidligere periode er forenlig med god regnskapsskikk.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år og fordringer knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner.



Montag AS Noter til årsregnskapet for 2020

Note 1 – Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader består av:

	2020	2019
Lønn og feriepenger	1 540 000	1 540 000
Arbeidsgiveravgift	215 419	226 493
Pensjonskostnader	52 070	50 198
Andre ytelser	16 828	22 631
Sum	1 824 317	1 839 322

Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2
--------------------------------	---	---

Selskapet har ikke utnevnt daglig leder.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert innskuddsbasert pensjonsordning.

Note 2 – Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l.
Anskaffelseskost pr. 01.01	425 140
Tilgang	48 688
Anskaffelseskost pr. 31.12	473 828
Akkumulerte avskrivninger	379 512
Bokført verdi pr. 31.12	94 316
Årets avskrivninger	40 320
Lineære avskrivninger	3-5 år

Note 3 – Aksjer

	Antall aksjer	Kostpris	Bokført verdi
Friendr AS	1 650	51 900	51 900

Note 4 - Bundne midler

I posten inngår bankinnskudd bundne skattetrekksmidler med 60 200.

Note 5 – Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital er kr 30 000. Aksjekapitalen består av 30 aksjer pålydende kr 1 000.

Pr. 31.12. hadde selskapet følgende aksjonær:

Montag AS 999 534 562

2



Montag AS Noter til årsregnskapet for 2020

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Helge Hansen	15	50 %
Jonas Bostrøm	15	50 %

Note 6 – Endring i egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	30 000	-278 785	-248 785
Årsresultat		806 697	806 697
Utbytte		-60 000	-60 000
Egenkapital 31.12	30 000	467 912	497 912

Note 7 – Skatt

Årets skattekostnad består av:

	2020	2019
Avsetning til betalbar skatt	1 867	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 867	0

Grunnlag betalbar skatt:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	808 564	-2 244
Permanente forskjeller	0	8 570
Endring i midlertidige forskjeller	-17 944	-46 091
Underskudd til fremføring	-782 135	39 765
Grunnlag betalbar skatt	8 485	0

Avsetning til betalbar skatt, 22% av grunnlag	1 867	0
---	-------	---

Midlertidige forskjeller:

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-103 755	-121 699	-17 944
Underskudd til fremføring	0	-782 135	-782 135
Grunnlag utsatt skatt	-103 755	-903 834	-800 079

Utsatt skatt, 22% av grunnlag	-22 826	-198 843	-176 017
-------------------------------	---------	----------	----------

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Årsregnskap

2020

Montag AS

Org.nr: 999 534 562