



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2013 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 622 028  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MONETA AS  
Forretningsadresse: Tussøyvegen 14C  
9013 TROMSØ

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2013 - 31.12.2013

### 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: Pål J Kjellstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2014

### Grunnlag for avgivelse

År 2013: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2012: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2013

*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, 06.10.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		104 900	110 225
<b>Sum inntekter</b>		<b>104 900</b>	<b>110 225</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	200 926	222 533
<b>Sum kostnader</b>		<b>200 926</b>	<b>222 533</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-96 026</b>	<b>-112 308</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15	26
Annen finansinntekt	2	33 130	65 526
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>33 145</b>	<b>65 552</b>
Nedskr. av andre finansielle oml. midler			239 957
Annen rentekostnad		25 556	25 634
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>25 556</b>	<b>265 591</b>
<b>Netto finans</b>		<b>7 588</b>	<b>-200 039</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-88 437</b>	<b>-312 346</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-18 741	-28 383
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-69 696</b>	<b>-283 964</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-69 696</b>	<b>-283 964</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-69 696</b>	<b>-283 964</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	-69 696	-283 964
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-69 696</b>	<b>-283 964</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5		198 144
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>198 144</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	861 842	878 712
Investeringer i aksjer og andeler	6	2	2
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>861 844</b>	<b>878 714</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>861 844</b>	<b>1 076 858</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	25 000	
<b>Sum fordringer</b>		<b>25 000</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 112	7 976
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 112</b>	<b>7 976</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>26 112</b>	<b>7 976</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>887 956</b>	<b>1 084 834</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4,7	100 000	100 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Annen innskutt egenkapital	4	129 570	129 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>229 570</b>	<b>229 570</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	80 995	150 692
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>80 995</b>	<b>150 692</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>310 565</b>	<b>380 261</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt			18 741
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>18 741</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>18 741</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		12 050	18 846
Annen kortsiktig gjeld	8	565 341	666 986
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>577 391</b>	<b>685 832</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>577 391</b>	<b>704 573</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>887 956</b>	<b>1 084 834</b>



**Årsregnskap 2013  
for  
Moneta AS**

**Organisasjonsnr. 988622028**

**Utarbeidet av:**

A.G.Guttormsen Regnskap  
Autorisert regnskapsfører  
Sørstraumveien 671  
9042 LAKSVATN  
Regnskapsførrnr 23424



Moneta AS

## Resultatregnskap

	Note	2013	2012
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		104 900	110 225
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>104 900</b>	<b>110 225</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	200 926	222 533
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>200 926</b>	<b>222 533</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(96 026)</b>	<b>(112 308)</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		15	26
Annen finansinntekt	2	33 130	65 526
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>33 145</b>	<b>65 552</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		0	239 957
Annen rentekostnad		25 556	25 634
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>25 556</b>	<b>265 591</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>7 588</b>	<b>(200 039)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(88 437)</b>	<b>(312 347)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(18 741)	(28 383)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(69 696)</b>	<b>(283 964)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(69 696)</b>	<b>(283 964)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	(69 696)	(283 964)
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>(69 696)</b>	<b>(283 964)</b>



Moneta AS

**Balanse pr. 31.12.2013**

	Note	31.12.2013	31.12.2012
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	0	198 144
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>198 144</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap	2	861 842	878 712
Investeringer i aksjer og andeler	6	2	2
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>861 844</b>	<b>878 714</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>861 844</b>	<b>1 076 858</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	25 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>25 000</b>	<b>0</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 112	7 976
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>26 112</b>	<b>7 976</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>887 956</b>	<b>1 084 834</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4,7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	129 570	129 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>229 570</b>	<b>229 570</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	80 995	150 692
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>80 995</b>	<b>150 692</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>310 565</b>	<b>380 261</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		0	18 741
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>18 741</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>0</b>	<b>18 741</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		12 050	18 846
Annen kortsiktig gjeld	8	565 341	666 986
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>577 391</b>	<b>685 832</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>577 391</b>	<b>704 573</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>887 956</b>	<b>1 084 834</b>

Tromsø, den 28.08.14

Pål Johnsen Kjellstad  
- Styreleder -

Årsregnskap for Moneta AS

Organisasjonsnr. 988622028



Moneta AS

## Noter 2013

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

#### Omløpsmidler / Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 antatte tap.

#### Anleggsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjennvinnbart beløp av driftsmidlet er lavere enn balanseført verdi, foretas nedskrivning til gjennvinnbart beløp. Gjennvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendommen vil generere.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 27 % 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Moneta AS

## Noter 2013

### Note 1 - Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mv

Selskapet har ikke utbetalt lønn i 2013. Selskapets styre består av styreleder, som også er daglig leder. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2013.

Selskapet er ikke forpliktet til å gi styreleder særskilt vederlag ved opphør eller endring av vervet. Selskapet har ingen avtaler om bonuser, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende til fordel for styreleder.

#### Lån og sikkerhetsstillelser

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelser for daglig leder/styreleder.

#### Pensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

#### Revisor

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	7 500	26 719
Attestasjonsoppgaver	938	0
Andre tjenester	5 461	0
<b>Totalt</b>	<b>13 899</b>	<b>26 719</b>

Revisjonskostander er inklusiv merverdiavgift.

Revisjon er fravalgt. f.o.m. 2013

### Note 2 - Lån til tilknyttet selskap

Lån til bankgata Invest AS	861 842	878 712
<b>Sum Lån til tilknyttet selskap</b>	<b>861 842</b>	<b>878 712</b>

Fordring på Bankgata Invest As er renteberegnet med kr. 33 130.

Fordring til Pumato Management	25 000	0
<b>Sum Andre kortsiktige fordringer</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>



Moneta AS

## Noter 2013

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-88 437
+ Permanente og andre forskjeller	200
+ Endring i midlertidige forskjeller	54 270
<b>= Inntekt</b>	<b>-33 967</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-18 741
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-18 741</b>
Skattesats 31.12	28

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

#### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2012	2013	Endring
+ Gevinst- og tapskonto	134 640	80 370	54 270
<b>Sum</b>	<b>134 640</b>	<b>80 370</b>	<b>54 270</b>
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt		54 270	

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2012	2013
+ Gevinst- og tapskonto	134 640	80 370
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	67 709	101 676
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>66 931</b>	<b>-21 306</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>18 741</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	21 306
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>21 306</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>5 752</b>
<b>Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>21 306</b>
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>		<b>5 752</b>

### Note 4 - Overføringer annen egenkapital

Noter for Moneta AS

Organisasjonsnr. 988622028



Moneta AS

## Noter 2013

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	280 261	380 261
-Til årets resultat			-69 696	-69 696
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>210 565</b>	<b>310 565</b>

### Note 5 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Leilighet i Bodø er solgt i 2013.

Netto salgpris er kr. 163 966, bokført tap ved realisasjon er kr. 34 178.

### Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

	Eierandel	Bokført verdi
1351 Aksjer Bankgata Invest AS	33 %	1
1352 Aksjer Skoletomten AS	30 %	1
<b>Sum Investeringer i aksjer og andeler</b>		<b>2</b>

Aksjene i Bankgata Invest AS er nedskrevet til kr. 1.

Aksjene i Skoletomten AS er nedskrevet til kr. 1.

### Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 10 000 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Pumato AS	10 000	100,00 %

### Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Gjeld til Pumato AS	565 341	656 986
Depositumskonto leilighet	0	10 000
<b>Sum Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>565 341</b>	<b>666 986</b>

Noter for Moneta AS

Organisasjonsnr. 988622028



## Moneta AS

### Årsberetning 2013

#### Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets virksomhetsområde er å drive med investering og forvaltning av fast eiendom. Selskapet er lokalisert i Tromsø kommune.

#### Utvikling, resultat og fortsatt drift.

Styret er av den oppfatning at årsregnskapet gir et rettvisst bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

#### Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av 1 mann, 1 vara som er kvinne.

#### Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

#### Forskning og utvikling

Selskapet har for tiden ingen forsknings- eller utviklingsprosjekter.

Tromsø 28.08.2014



Pål Johnsen Kjellstad  
Styrets leder