



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 357 209
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MICHEL STERK AS
Forretningsadresse: Lovisenlund 9
0287 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Michel Sterk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 101 712	5 733 207
Sum inntekter		5 101 712	5 733 207
Kostnader			
Varekostnad			2 000
Lønnskostnad	2	2 049 959	1 803 858
Annen driftskostnad	9	851 640	1 548 135
Sum kostnader		2 901 600	3 353 993
Driftsresultat		2 200 112	2 379 214
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 157	14 648
Annen finansinntekt			207 779
Verdiøkning av finansielle instrumenter			54 736
Sum finansinntekter		2 157	277 163
Annen rentekostnad		692	15 413
Annen finanskostnad			192 416
Sum finanskostnader		692	207 829
Netto finans		1 465	69 334
Ordinært resultat før skattekostnad		2 201 578	2 448 547
Skattekostnad på ordinært resultat	13	484 064	547 122
Ordinært resultat etter skattekostnad	6	1 717 514	1 901 425
Årsresultat		1 717 514	1 901 425
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 256 510	2 600 000
Annen egenkapital		461 004	-698 575
Sum overføringer og disponeringer		1 717 514	1 901 425



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	11	864 697	
Sum finansielle anleggsmidler		864 697	
Sum anleggsmidler		864 697	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		224 600
Andre fordringer		129 716	77 821
Sum fordringer		129 716	302 421
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	250 000	250 047
Sum investeringer		250 000	250 047
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	742 129	2 801 533
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		742 129	2 801 533
Sum omløpsmidler		1 121 844	3 354 001
SUM EIENDELER		1 986 542	3 354 001
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen innskutt egenkapital	6	22 000	22 000
Sum innskutt egenkapital		52 000	52 000
Opptjent egenkapital			
Avsatt utbytte		-1 256 510	
Annen egenkapital	6	2 319 953	602 439
Sum opptjent egenkapital		1 063 443	602 439
Sum egenkapital	6	1 115 443	654 439
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			864 697
Sum annen langsiktig gjeld			864 697
Sum langsiktig gjeld		0	864 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 875	171 103
Betalbar skatt	13	484 064	547 122
Skyldige offentlige avgifter		96 208	56 228
Annen kortsiktig gjeld		258 952	1 060 412
Sum kortsiktig gjeld		871 099	1 834 865
Sum gjeld		871 099	2 699 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 986 542	3 354 001



Noter til regnskapet 2019

Michel Sterk AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kostprinsipp. Regnskapet er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Årsregnskapet gir et rettvise bilde av utviklingen og resultatet av den regnskapspliktiges virksomhet og dens stilling.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, Lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 658 320	1 464 211
Arbeidsgiveravgift	243 653	216 014
Andre personalkostnader	147 986	123 633
Sum	<u>2 049 959</u>	<u>1 803 858</u>

Antall ansatte

Selskapet har i regnskapsåret hatt 1 ansatt på fulltid.

Godtgjørelse til daglig leder og revisor

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019. Innberettet lønn og annen godtgjørelse til daglig leder i 2019 utgjør kr. 1 008 312.

Selskapet gjennomførte fravalg av revisor i 2012.

Note 3 - Kundefordringer

Selskapet hadde pr. 31.12.19 ingen utestående kundefordringer.

Note 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital er på kr. 30 000, fordelt på 100 aksjer à kr. 300.

Selskapets aksjonærer	Eierandel
Mist Holding AS	100,00 %

Note 5 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Org.nr.	Antall	Kostpris	Verdi- regulering	Utbytte
HT Group AS(Tribe)	917 255 210	100000	250 000	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen inn- skutt EK	Annen egenkapital	Sum
EK 01.01.19	30 000	22 000	602 438	654 439
Årets resultat			1 717 514	1 717 514
Avsatt utbytte			1 256 510	1 256 510
EK 31.12.19	<u>30 000</u>	<u>22 000</u>	<u>1 063 443</u>	<u>1 115 443</u>



Note 7 - Bundne midler

Bundne midler er som følger:

Innestående på skattetrekkskonto pr. 31.12.19 er kr. 25 633. Skyldig skattetrekk utgjorde kr. 25 620.

Note 8 - Lån fra aksjonærer

Selskapets har et midlertidig lån til aksjonær på kr. 48 941. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 9 - Husleie

Selskapet har en husleieavtale i Bogstadveien 6 ANS i Oslo. Det er 3 måneders gjensidig oppsigelse på lokalene. Dette skal meldes skriftlig til den ansvarlige for leieforholdet før utløpet av måneden. Betalt husleie for 2019 utgjør kr. 391 448. For 2018 var husleien kr. 564 374.

Note 10 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet faller innenfor lov om obligatorisk tjenstepensjon. Betalt obligatorisk tjenstepensjon for 2019 utgjør kr. 61 795.

Note 11 - Langsiktig fordring konsern

Selskapet har en fordring på morselskap 920 812 023 Mist Holding AS stort kr. 864 697. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 12 - Midlertidige forskjeller

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2019

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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19, basert på 22%	0	0	0

Note 13 - Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	2 201 578	2 448 547
+/- Permanente forskjeller	(1 286)	(69 755)
Årets skattegrunnlag	2 200 292	2 378 792
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	484 064	547 122
Sum	484 064	547 122
Skattekostnad i resultatregnskapet	484 064	547 122
Betalbar skatt i skattekostnad	484 064	547 122
Betalbar skatt i balansen	484 064	547 122