



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 692 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEMI ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Kongens gate 3
1530 MOSS

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: Morten Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2020

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 021 644	968 438
Sum inntekter		1 021 644	968 438
Kostnader			
Lønnskostnad	1,2	745 585	610 851
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		72 706
Annen driftskostnad	2	312 391	201 512
Sum kostnader		1 057 976	885 069
Driftsresultat		-36 332	83 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		86	45
Sum finansinntekter		86	45
Annen rentekostnad		3 631	5 431
Sum finanskostnader		3 631	5 431
Netto finans		-3 545	-5 386
Ordinært resultat før skattekostnad		-39 877	77 983
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-8 772	22 500
Ordinært resultat etter skattekostnad		-31 105	55 483
Årsresultat		-31 105	55 483
Totalresultat		-31 105	55 483
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		-31 105	55 483
Sum overføringer og disponeringer		-31 105	55 483



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		109 183	100 411
Sum immaterielle eiendeler		109 183	100 411
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		109 183	100 411
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	3	19 486	
Andre fordringer			15 500
Sum fordringer		19 486	15 500
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	93 254	131 252
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		93 254	131 252
Sum omløpsmidler		112 740	146 752
SUM EIENDELER		221 923	247 163

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-38 860	-7 755
Sum opptjent egenkapital		-38 860	-7 755
Sum egenkapital	4	61 140	92 245
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		42 024	75 951
Sum annen langsiktig gjeld		42 024	75 951
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 663
Skyldige offentlige avgifter		59 648	27 557
Annen kortsiktig gjeld		59 110	45 747
Sum kortsiktig gjeld		118 759	78 967
Sum gjeld		160 782	154 918
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		221 923	247 163



Nemi Østfold AS
Noter til årsregnskapet for 2019

Regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer:

Fordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

Skatter:

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.

Sammenlignbare tall:

Sammenligningstallene for balansen og resultatregnskapet er ikke omarbeidet.



Nemi Østfold AS
Noter til årsregnskapet for 2019

Note nr. 1 Økonomiske forhold omkring ansatte, godtgjørelser, lån m.v.

I regnskapsåret 2019 har det vært ansatt gjennomsnittlig 2 personer.

De samlede personalkostnader fordeler seg som følger:

Lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift og godtgjørelser	2019	2018
Lønn og feriepenger	kr 603 014	kr 494 247
Arbeidsgiveravgift	kr 104 209	kr 87 076
Kollektive forsikringsordninger	kr 30 684	kr 22 667
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 7 678	kr 6 861
Sum totalt	kr 745 585	kr 610 850

Selskapet har tegnet pensjonsordninger etter de lovbestemte minimumskravene for OTP

Note nr. 2 Økonomiske forhold omkring selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer:

Det er kostnadsført følgende godtgjørelser:

Selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer	Daglig leder	Styret
Lønn og feriepenger	kr 502 547	
Kollektive forsikringsordninger	kr 14 141	
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 100 975	kr -
Sum totalt	kr 617 663	kr -

Revisor:

Selskapet har fravalgt revisor

Note nr. 3 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser:

Fordringer

Av kortsiktige fordringer forfaller alt innen ett år.

Det er ikke gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsåret slutt

Det er ikke pantsikrede eiendeler



Nemi Østfold AS
Noter til årsregnskapet for 2019

Note nr. 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.:

Egenkapital

Egenkapital 01.01.2019	kr 100 000	kr -	kr -7 755	kr 92 245
Årets endring i egenkapital				kr -
Årsresultat			kr -31 105	kr -31 105
Egenkapital 31.12.2019	kr 100 000	kr -	kr -38 860	kr 61 140

Selskapets aksjekapital fordeler seg som følger:

Aksjonær	Antall	Pålydende	Totalt	Funksjon
Glenn Johnsen	10000	kr 10	kr 100 000	Daglig leder
Totalkapitalen	10000	kr 10	kr 100 000	

Note nr. 5 Oversikt over anleggsmidler:

Anleggsmiddelgruppe	Inventar	Sum
Avskrivningssats		
Opprinnelig anskaffelsespris	kr 290 866	kr 290 866
Tidligere avskrevet med	kr -290 866	kr -290 866
Bokført verdi pr. 01.01.	kr -	kr -
Tilkommet i år	kr -	kr -
Avgang i år	kr -	kr -
Avskrevet i år	kr -	kr -
Bokført verdi 31.12	kr -	kr -

Note nr. 6 Skatter:

Årets betalbare skatt og kostnadsført skatt i regnskapet:

Skatter	Grunnlag	Skattesats	Skatt
Regnskapsmessig resultat før skatt	kr -39 877		
Ikke fradragsberettigede utgifter			
Underskudd tidligere år			
Midlertidige forskjeller	kr 39 877		
Sum grunnlag og skatt av alminnelig inntekt	kr -	22,0 %	kr -
Skatt på korreksjonsinntekt	kr -	22,0 %	kr -
Betalbar skatt for året			kr -
Endring i avsetning for utsatt skatt	kr -39 877	22,0 %	kr -8 772
Sum skatt i resultatregnskapet			kr -8 772



Nemi Østfold AS
Noter til årsregnskapet for 2019

Oversikt over utsatt skatt:

Regnskapspost	Bokført verdi	Skattemessig verdi	Forskjell	Utsatt skatt
Kundefordringer	kr -	kr -	kr -	kr -
Varebeholdning	kr -	kr -	kr -	kr -
Driftsmidler	kr -	kr 75 471	kr -75 471	kr -16 604
Garantiavsetning	kr -	kr -	kr -	kr -
Fremførbart underskudd lign.		kr 420 825	kr -420 825	kr -92 582
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang			kr -496 296	kr -109 185
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets start			kr -456 419	kr -100 412
Årets endring i grunnlag og resultatført utsatt skatt			kr -39 877	kr -8 772

Note nr. 7 **Bundne midler**

Herav bundne midler skattetrekkkonto kr. 28 845,-