



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 14.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		968 438	955 745
Sum inntekter		968 438	955 745
Kostnader			
Lønnskostnad	1,2	610 851	767 401
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	72 706	72 720
Annen driftskostnad	2	201 512	274 440
Sum kostnader		885 069	1 114 561
Driftsresultat		83 369	-158 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45	83
Sum finansinntekter		45	83
Annen rentekostnad		5 431	6 573
Sum finanskostnader		5 431	6 573
Netto finans		-5 386	-6 489
Ordinært resultat før skattekostnad		77 983	-165 306
Skattekostnad på ordinært resultat	6	22 500	-34 329
Ordinært resultat etter skattekostnad		55 483	-130 977
Årsresultat		55 483	-130 977
Totalresultat		55 483	-130 977
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		55 483	-130 977
Sum overføringer og disponeringer		55 483	-130 977



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		100 411	122 911
Sum immaterielle eiendeler		100 411	122 911
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5		72 706
Sum varige driftsmidler		0	72 706
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		100 411	195 617
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		15 500	4 306
Sum fordringer		15 500	4 306
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	131 252	90 648
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		131 252	90 648
Sum omløpsmidler		146 752	94 954
SUM EIENDELER		247 163	290 571

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-7 755	-63 238
Sum opptjent egenkapital		-7 755	-63 238
Sum egenkapital	4	92 245	36 762
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		75 951	111 417
Sum annen langsiktig gjeld		75 951	111 417
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 663	2 570
Skyldige offentlige avgifter		27 557	81 516
Annen kortsiktig gjeld		45 747	58 306
Sum kortsiktig gjeld		78 967	142 392
Sum gjeld		154 918	253 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		247 163	290 571



Nemi Østfold AS

Noter til årsregnskapet for 2018

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 2018

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

I regnskapsåret 2018 har det vært ansatt gjennomsnittlig 1 personer.

De samlede personalkostnader fordeler seg som følger:

Lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift og godtgjørelser	2018	2017
Lønn og feriepenger	kr 494 247	kr 629 932
Arbeidsgiveravgift	kr 87 076	kr 106 910
Kollektive forsikringsordninger	kr 22 667	kr 22 174
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 6 861	kr 8 386
Sum totalt	kr 610 851	kr 767 401

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 494 247	
Kollektive forsikringsordninger	kr 9 565	
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 104 907	kr -
Sum totalt	kr 608 719	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 2018

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

Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	kr 100 000	kr -	kr -63 238	kr 36 762
Årets endring i egenkapital				kr -
Årsresultat			kr 55 483	kr 55 483
Egenkapital 31.12.2018	kr 100 000	kr -	kr -7 755	kr 92 245

Selskapets aksjekapital fordeler seg som følger:

Aksjonær	Antall	Pålydende	Totalt	Funksjon
Glenn Johnsen	10000	kr 10	kr 100 000	Dxaglig 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 -218 160	kr -218 160
Bokført verdi pr. 01.01.	kr 72 706	kr 72 706
Tilkommet i år	kr -	kr -
Avgang i år	kr -	kr -
Avskrevet i år	kr -72 706	kr -72 706
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 77 983		
Ikke fradragberettigede utgifter			
Underskudd tidligere år	kr -127 104		
Midlertidige forskjeller	kr 49 121		
Sum grunnlag og skatt av alminnelig inntekt	kr -	23,0 %	kr -
Skatt på korreksjonsinntekt	kr -	23,0 %	kr -
Betalbar skatt for året			kr -
Endring i avsetning for utsatt skatt	kr -49 121	23/22%	kr 22 500
Sum skatt i resultatregnskapet			kr 22 500



Nemi Østfold AS
Noter til årsregnskapet for 2018

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 94 339	kr -94 339	kr -20 755
Garantiavsetning	kr -	kr -	kr -	kr -
Fremførbart underskudd lign.	kr -	kr 362 080	kr -362 080	kr -79 658
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang			kr -456 419	kr -100 412
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets start			kr -534 402	kr -122 912
Årets endring i grunnlag og resultatført utsatt skatt			kr 77 983	kr 22 500

Note nr. 7 Bundne midler

Herav bundne midler skattetrekkkonto kr. 9 208,-

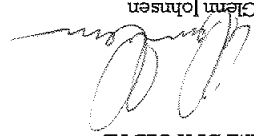


Resultatregnskap		NEMI ØSTFOLD AS	
	2018	2017	Note
Andre driftsinntekter	968 438	958 745	
Sum driftsinntekter	968 438	958 745	
Lønnskostnad	610 851	767 401	1,2
Avskrivning varige driftsmidler	72 706	72 720	5
Annens driftskostnad	201 512	274 440	2
Sum driftskostnad	885 069	1 114 561	
Driftsresultat	83 369	-158 816	
Annens renteinntekt	45	83	
Sum finansinntekter	45	83	
Annens rentekostnad	5 431	6 573	
Sum finanskostnader	5 431	6 573	
Sum netto finansposter	-5 386	-6 489	
Ordinært resultat før skattekostnad	77 983	-165 306	
Skattekostnad på ordinært resultat	22 500	-34 329	6
Ordinært resultat	55 483	-130 977	
Årsresultat	55 483	-130 977	
Overført annen egenkapital	55 483	-130 977	
Sum disponert	55 483	-130 977	

NEMI ØSTFOLD AS Org.nr. 994692569



NEMI ØSTFOLD AS Org.nr. 994692569

Moss, 31.12.2018 / 23.05.2019
 NEMI ØSTFOLD AS

 Olemm Johnsen
 Styrets leder

	2018	2017
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital	100 000	100 000
Selskapskapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Oppløst egenkapital	-7 755	-63 238
Annens egenkapital	-7 755	-63 238
Sum oppløst egenkapital	-7 755	-63 238
Sum egenkapital	92 245	36 762
Gjeld		
Avsetning for forpliktelser		
Annens langsiktig gjeld	75 951	111 417
Gjeld til kredittinstitusjoner	75 951	111 417
Sum annens langsiktig gjeld	75 951	111 417
Kortsiktig gjeld	5 663	2 570
Leverandørgjeld	5 663	2 570
Skyldige offentlige avgifter	27 557	81 516
Annens kortsiktig gjeld	45 747	58 306
Sum kortsiktig gjeld	78 967	142 392
Sum gjeld	154 918	253 809
Sum egenkapital og gjeld	247 163	290 571

NEMI ØSTFOLD AS

Balanse