



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 559 018
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MITT OSLO AS
Forretningsadresse: Maridalsveien 87
0461 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Håvard Larsen Schei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		86 246	46 976
Sum inntekter		86 246	46 976
Kostnader			
Varekostnad		35 819	28 679
Annen driftskostnad	1	15 797	24 614
Sum kostnader		51 617	53 293
Driftsresultat		34 629	-6 317
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	15
Sum finansinntekter		1	15
Annen rentekostnad		8 143	10 218
Annen finanskostnad		114	297
Sum finanskostnader		8 258	10 515
Netto finans		-8 256	-10 500
Ordinært resultat før skattekostnad		26 373	-16 817
Skattekostnad på ordinært resultat	2	6 411	-3 859
Ordinært resultat etter skattekostnad		19 962	-12 958
Årsresultat		19 962	-12 958
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		19 962	-12 958
Sum overføringer og disponeringer		19 962	-12 958



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 880	8 291
Sum immaterielle eiendeler		1 880	8 291
Sum anleggsmidler		1 880	8 291
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		66 363	80 138
Sum varer		66 363	80 138
Fordringer			
Kundefordringer	4	5 471	5 358
Andre fordringer			3 064
Sum fordringer		5 471	8 421
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	19 566	11 676
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 566	11 676
Sum omløpsmidler		91 400	100 236
SUM EIENDELER		93 280	108 527
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6, 7, 8, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	628	20 590
Sum opptjent egenkapital		-628	-20 590
Sum egenkapital	6	23 706	3 744
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	58 085	92 717
Sum annen langsiktig gjeld		58 085	92 717
Sum langsiktig gjeld		58 085	92 717
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 607	8 040
Skyldige offentlige avgifter		1 162	-214
Annen kortsiktig gjeld		1 719	4 239
Sum kortsiktig gjeld		11 488	12 065
Sum gjeld		69 573	104 782
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		93 280	108 527



Noter 2017 MITT OSLO AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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 antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	26 373	(16 817)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(260)	4 080
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(26 113)	
Årets skattegrunnlag	0	(12 737)
+/- Endring i utsatt skatt	6 411	(3 859)
Skattekostnad i resultatregnskapet	6 411	(3 859)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Omløpsmidler	(4 053)	(3 794)	(260)
Skattemessig fremførbart underskudd	(30 494)	(4 380)	(26 113)
Sum midlertidige forskjeller	(34 547)	(8 174)	(26 373)
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	(8 291)	(1 880)	(6 411)

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	9 453	9 603
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(3 983)	(4 245)
Netto oppførte kundefordringer	5 471	5 358

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	(5 666)	(20 590)	3 744
Årets resultat			19 962	19 962
Egenkapital 31.12.2017	30 000	(5 666)	(628)	23 706

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Schei, Håvard Larsen	75	75,00%
Karlsen, Torun Mørkeseth	15	15,00%
Martinsen, Carl-Martin	10	10,00%
Sum	100	100,00%

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styremedlem	Carl-Martin Martinsen	10
Styrets leder	Håvard Larsen Schei	75

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	58 085	92 717
Sum	58 085	92 717
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	66 363	80 138
Sum	66 363	80 138

Av langsiktig gjeld på kr 58 085 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.