



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 182 909
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONAMI EIENDOM AS
Forretningsadresse: Rådhusplassen 11-27
1430 ÅS

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: Mona Ullaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.07.2018

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		188 000	116 200
Sum inntekter		188 000	116 200
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		186 262	116 127
Sum kostnader		186 262	116 127
Driftsresultat		1 739	73
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	19
Sum finansinntekter		5	19
Netto finans		5	19
Ordinært resultat før skattekostnad		1 743	92
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 743	92
Årsresultat		1 743	92
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1 743	92
Sum overføringer og disponeringer		1 743	92



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		51 184	51 184
Sum finansielle anleggsmidler		51 184	51 184
Sum anleggsmidler		51 184	51 184
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	28 570	24 280
Andre fordringer		2 035	
Sum fordringer		30 605	24 280
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 254	5 835
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 254	5 835
Sum omløpsmidler		31 859	30 115
SUM EIENDELER		83 043	81 299
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	3, 4, 5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-11 354	-11 354
Sum innskutt egenkapital		18 646	18 646



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 859	115
Sum opptjent egenkapital		1 859	115
Sum egenkapital	6	20 505	18 761
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld		62 538	62 538
Sum kortsiktig gjeld		62 538	62 538
Sum gjeld		62 538	62 538
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		83 043	81 299



Årsberetning 2017 MONAMI EIENDOM AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets formål er å eie og leie lokaler til utleie. Selskapet har hovedkontor i Ski.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Årsresultatet ble kr. 1 743. De ble ikke investert i ordinære varige driftsmidler i 2017. Totalkapitalen er på kr 83 043 pr. 31.12.2017. Egenkapitalen pr 31.12.2017 var 24,69%.

Fortsatt drift

Det bekreftes med dette at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2017.

Ytre miljø

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø.

Likestilling

Selskapet har ikke ansatte. Styret består av en kvinne og en mann. Det er ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme likestilling.

Ås, 31. mai 2018

Styrets leder
Mona Ullaug



Noter 2017 MONAMI EIENDOM 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(11 239)	(9 495)	(1 743)
Netto forskjeller	(11 239)	(9 495)	(1 743)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	11 239	9 495	1 743
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 184

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 4 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ullaug, Anders	15	50,00%
Ullaug, Mona	15	50,00%
Sum	30	100,00%

Note 5 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Mona Ullaug	15

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	(11 354)	115	18 761
Årets resultat			1 743	1 743
Egenkapital 31.12.2017	30 000	(11 354)	1 859	20 505

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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



Note 8 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	1 743	92
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(1 743)	(92)
Arets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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	28 570	24 280
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	28 570	24 280