



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 085 268
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØBELDRIFT LOGISTIKK AS
Forretningsadresse: Møllevegen 22
4353 KLEPP STASJON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Geir Skåland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 515 745	
Sum inntekter		2 515 745	
Kostnader			
Varekostnad		241 604	
Lønnskostnad	4, 7, 8	816 428	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	319 702	
Annen driftskostnad	9	1 248 339	
Sum kostnader		2 626 072	
Driftsresultat		-110 328	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		235	10
Sum finansinntekter		235	10
Annen rentekostnad		39 235	
Sum finanskostnader		39 235	
Netto finans		-39 001	10
Ordinært resultat før skattekostnad		-149 328	10
Skattekostnad på ordinært resultat	11	403	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-149 731	10
Årsresultat		-149 731	10
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-149 721	
Annen egenkapital		-10	10
Sum overføringer og disponeringer		-149 731	10



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	1 630 190	
Sum varige driftsmidler		1 630 190	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			19 832
Sum finansielle anleggsmidler			19 832
Sum anleggsmidler		1 630 190	19 832
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	13	165 900	
Andre fordringer		38 903	
Sum fordringer		204 803	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	211 973	4 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		211 973	4 512
Sum omløpsmidler		416 776	4 512
SUM EIENDELER		2 046 966	24 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	1, 2, 3,	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
	6		
Annen innskutt egenkapital			-5 666
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		10
Udekket tap		155 387	
Sum opptjent egenkapital		-155 387	10
Sum egenkapital	6	-125 387	24 344
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	1 481 843	
Sum annen langsiktig gjeld		1 481 843	
Sum langsiktig gjeld		1 481 843	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 920	
Skyldige offentlige avgifter		220 742	
Annen kortsiktig gjeld		283 848	
Sum kortsiktig gjeld		690 510	
Sum gjeld		2 172 354	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 046 966	24 344



Noter 2016

MØBELDRIFT LOGISTIKK 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.

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.

Forørig 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 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 2 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Skåland, Geir	30	100,00%
Sum	30	100,00%

Note 3 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder/ daglig leder	Geir Skåland	30

Note 4 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 55 639. Skyldig skattetrekk er kr 55 625.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(5 666)	10		24 344
Stiftelsesutgifter		5 666	(5 666)		0
Årets resultat			(10)	(155 387)	(155 397)
Egenkapital 31.12.2016	30 000	0	(5 666)	(155 387)	(131 053)

Note 7 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	742 322	
Arbeidsgiveravgift	94 226	
Andre relaterte ytelser	(20 120)	
Sum	816 428	

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.



Note 8 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	318 000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	2 898	

Note 9 - Revisjon

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

Note 10 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	1 949 891
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	1 949 891
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(319 701)
Balansført verdi pr. 31.12.2016	1 630 190
Årets avskrivninger	(319 701)
Økonomisk levetid	0 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 33,33 %

Note 11 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(149 328)	10
+/- Permanente forskjeller	33 028	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(112 897)	
Årets skattegrunnlag	(229 197)	10
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	403	
Skattekostnad i resultatregnskapet	403	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 12 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler		112 897	(112 897)
Skattemessig fremførbart underskudd		(229 197)	229 197
Netto forskjeller		(116 300)	116 300
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes		116 300	(116 300)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 27 912



Note 13 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	165 900	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	165 900	

Note 14 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 481 843	0
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	1 481 843	0
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 630 190	0
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	1 630 190	0

Av langsiktig gjeld på kr 1 481 843 forfaller alt innen 5 år.



Årsberetning 2016 MØBELDRIFT LOGISTIKK AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Møbel drift Logistikk AS holder til på Klepp Stasjon, i Klepp Kommune.
Selskapet het frem til juli 2016 GS Eiendomsutvikling Lund AS. Formålet var da formidling av eiendom.
Selskapet endret i 2016 foretaksnavn til Møbel drift Logistikk AS.
Møbel drift Logistikk AS drev ifra juli 2016 med transport, gods- og varetransport, lager og terminal.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskapet for regnskapsåret 2016 et riktig uttrykk for selskapets stilling og resultat av virksomheten. Regnskapet viser et negativt resultat før skatt på kr 149 328 og en negativ egenkapital på ca 6%. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet. Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter og ytre miljø

Selskapet har ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.
Virksomheten slipper ikke ut mer stoffer og liknende som kan innebære miljøskader, enn det som er vanlig i denne transportbransjen. Virksomheten er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

Fortsatt drift

Styret mener det til tross for et negativt resultat i år, er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Arbeidsmiljø og likestilling

Det har i vært tre menn ansatt i 2016. Styret har utifra antall ansatte og stillingskategori ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.
I styret sitter det tre stk. To menn og en dame.

18.05.2017

Klepp

Geir Skåland

Styrets leder / Daglig leder

Maria Patricia Cardoso

Abrahamsen
Styremedlem

Sven Andre Johansen

Styremedlem