



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 477 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MONSHI AS
Forretningsadresse: Trygves vei 5A
1473 LØRENSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Raja Sajad Amin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 25.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		567 130	2 043 984
Sum inntekter		567 130	2 043 984
Kostnader			
Varekostnad		264 089	
Lønnskostnad	1, 7	144 236	1 221 061
Annen driftskostnad		-18 162	822 773
Sum kostnader		390 163	2 043 834
Driftsresultat		176 967	149
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	45
Annen finansinntekt		-60	576
Sum finansinntekter		-43	622
Annen rentekostnad		2 340	5 886
Annen finanskostnad		1 725	2 942
Sum finanskostnader		4 065	8 828
Netto finans		-4 108	-8 206
Ordinært resultat før skattekostnad		172 859	-8 057
Skattekostnad på ordinært resultat		50 657	
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 202	-8 057
Årsresultat		122 202	-8 057
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		122 202	-8 057
Sum overføringer og disponeringer		122 202	-8 057



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	590 571	370 839
Andre fordringer		358 282	267 166
Sum fordringer		948 853	638 005
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	40 342	80 307
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 342	80 307
Sum omløpsmidler		989 195	718 311
SUM EIENDELER		989 195	718 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	8, 9	30 000	30 000
Overkurs		515	515
Sum innskutt egenkapital		30 515	30 515
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	132 922	10 720
Sum opptjent egenkapital		132 922	10 720
Sum egenkapital		163 437	41 235



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		89 773	3 728
Betalbar skatt	2	45 388	-5 294
Skyldige offentlige avgifter		434 160	452 764
Annen kortsiktig gjeld		256 438	225 879
Sum kortsiktig gjeld		825 759	677 077
Sum gjeld		825 759	677 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		989 195	718 311



Noter 2015 NIGHT SECURITY 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 25% 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 netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	129 925	1 068 205
Arbeidsgiveravgift	10 564	149 200
Andre relaterte ytelser	3 747	3 657
Sum	144 236	1 221 061

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	172 859	(8 057)
+/- Permanente forskjeller	485	3 554
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(4 503)	
Arets skattegrunnlag	168 841	(4 503)

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 27%	45 587	
Sum	45 587	

+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	5 070	
Skattekostnad i resultatregnskapet	50 657	0

Betalbar skatt i skattekostnad	45 587	
--------------------------------	--------	--

Betalbar skatt i balansen	45 587	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:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(4 503)		(4 503)
Netto forskjeller	(4 503)		(4 503)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 503		4 503
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	0	0	0

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	590 571	370 839
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	590 571	370 839

Note 5 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 18 252.



Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2015	30 000	515	10 720	41 235
Årets resultat			122 202	122 202
Egenkapital 31.12.2015	30 000	515	132 922	163 437

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 8 - Aksjekapital

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

Foretakets aksjer er fordelt på følgende aksjeklasser

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	1000	30 000

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2015

Foretaket har 1000 aksjonærer. Nedenfor vises de 2 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Raja Shazad Amin	500	50%
Kjell Ditlefsen	500	50%



Årsberetning 2015

Night Security AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Night Security AS driver med vaktjeneste. Selskapet har ingen forretningsadresse.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Night Security AS ble opprettet i 2012. Siden selskapet mistet bevillingen i fjor har det vært lite aktivitet i selskapet.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2015 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

I henhold til lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Selskapet har hatt 3 ansatte i 2015.

Styret er av den oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel er god og selskapet har av den grunn ikke ansett det som nødvendig å iverksette spesielle tiltak på dette område i året som gikk og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Selskapet har ikke hatt ulykker eller skader.

Ytre miljø

Vårt salg er innen helse tjenester det dreier seg derfor ikke om vesentlige forurensningsproblemer.

Oslo, 01.07.2016



Raja Shazad Amin
Styreleder