



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 744 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MERLI SERVICE AS
Forretningsadresse: Didriksborgveien 57
1960 LØKEN

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: Marius Merli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2017

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 673 306	3 286 766
Sum inntekter		5 673 306	3 286 766
Kostnader			
Varekostnad		1 759 446	1 952 997
Lønnskostnad	1	1 747 662	815 002
Avskrivning på varige driftsmidler		49 405	5 606
Annen driftskostnad		1 123 463	291 604
Sum kostnader		4 679 975	3 065 209
Driftsresultat		993 331	221 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 050	689
Sum finansinntekter		2 050	689
Annen rentekostnad		2 249	1 769
Sum finanskostnader		2 249	1 769
Netto finans		-199	-1 080
Ordinært resultat før skattekostnad		993 132	220 478
Skattekostnad på ordinært resultat	2	244 290	68 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		748 842	151 628
Årsresultat		748 842	151 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		748 842	151 628
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		748 842	151 628
Sum overføringer og disponeringer		748 842	151 628



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		434 595	149 810
Sum varige driftsmidler		434 595	149 810
Sum anleggsmidler		434 595	149 810
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 163 244	361 833
Andre kortsiktige fordringer		64 904	43 278
Sum fordringer		1 228 148	405 110
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		796 221	709 922
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		796 221	709 922
Sum omløpsmidler		2 024 370	1 115 032
SUM EIENDELER		2 458 965	1 264 842
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	950 560	201 718



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		950 560	201 718
Sum egenkapital		980 560	231 718
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	30 360	7 007
Sum avsetninger for forpliktelser		30 360	7 007
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		390 081	539 864
Sum annen langsiktig gjeld		390 081	539 864
Sum langsiktig gjeld		420 441	546 870
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		260 932	14 051
Betalbar skatt		220 937	61 842
Skyldig offentlige avgifter		329 893	95 830
Annen kortsiktig gjeld		246 203	314 532
Sum kortsiktig gjeld		1 057 964	486 254
Sum gjeld		1 478 405	1 033 124
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 458 965	1 264 842



**Årsregnskap 2016
for
Merli Service AS**

Organisasjonsnr. 914744202

Utarbeidet av:

Vorma Økonomi og Regnskap SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 222
2151 ÅRNES



Organisasjonsnr. 971455012



Merli Service AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver utleie av arbeidskraft og utstyr i Aurskog-Høland kommune.

Fortsatt drift

Årsoppjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har 10 ansatte på timebasis i 2016, som utgjør 3,5 årsverk. Styret består av 2 menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat.

Det har ikke intruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

LØKEN den 31. mai 2017

Marius Merli
Styreleder/Daglig leder



Merli Service AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 673 306	3 286 766
Sum driftsinntekter		5 673 306	3 286 766
Driftskostnader			
Varekostnad		1 759 446	1 952 997
Lønnskostnad	1	1 747 662	815 002
Avskrivning på varige driftsmidler		49 405	5 606
Annen driftskostnad		1 123 463	291 604
Sum driftskostnader		4 679 975	3 065 209
DRIFTSRESULTAT		993 331	221 557
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 050	689
Sum finansinntekter		2 050	689
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 249	1 769
Sum finanskostnader		2 249	1 769
NETTO FINANSPOSTER		(199)	(1 080)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		993 132	220 478
Skattekostnad på ordinært resultat	2	244 290	68 850
ORDINÆRT RESULTAT		748 842	151 628
ARSRESULTAT		748 842	151 628
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		748 842	151 628
SUM OVERF. OG DISP.		748 842	151 628



Merli Service AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		434 595	149 810
Sum varige driftsmidler		434 595	149 810
SUM ANLEGGSMIDLER		434 595	149 810
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 163 244	361 833
Andre kortsiktige fordringer		64 904	43 278
Sum fordringer		1 228 148	405 110
Bankinnskudd, kontanter o.l.		796 221	709 922
SUM OMLØPSMIDLER		2 024 370	1 115 032
SUM EIENDELER		2 458 965	1 264 842
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	950 560	201 718
Sum opptjent egenkapital		950 560	201 718
SUM EGENKAPITAL		980 560	231 718
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	30 360	7 007
Sum avsetning for forpliktelser		30 360	7 007
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		390 081	539 864
Sum annen langsiktig gjeld		390 081	539 864
SUM LANGSIKTIG GJELD		420 441	546 871
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		260 932	14 051
Betalbar skatt		220 937	61 842
Skyldig offentlige avgifter		329 893	95 830
Annen kortsiktig gjeld		246 203	314 532
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 057 964	486 254
SUM GJELD		1 478 405	1 033 124
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 458 965	1 264 842

Underskrifter



Merli Service AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 519 833	692 343
Arbeidsgiveravgift	214 296	97 620
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	13 533	25 039

Noter for Merli Service AS

Organisasjonsnr. 914744202



Merli Service AS

Noter 2016

Totalt 1 747 662 815 002

Selskapet kommer inn under reglene for OTP. Det arbeides med å få til en avtale.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	993 132
+ Permanente og andre forskjeller	-10 910
+ Endring i midlertidige forskjeller	-98 473
= Inntekt	883 749

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	220 937
= Sum betalbar skatt	220 937
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	23 353
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	244 290
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	220 937
= Betalbar skatt i balansen	220 937

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	103 236	28 028
+ Utestående fordringer	23 265	0
= Grunnlag utsatt skatt	126 501	28 028
Utsatt skatt	30 360	7 007

Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	201 718	231 718
Tilført fra årsresultat		748 842	748 842

Noter for Merli Service AS

Organisasjonsnr. 914744202



Merli Service AS

Noter 2016

Pr 31.12.	30 000	950 560	980 560
-----------	--------	---------	---------

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeier som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Marius Merli	1 000