



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 270 866
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AEK-MULTISERVICE AS
Forretningsadresse: Munkebekken 145E
1061 OSLO

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: Levan levik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2017

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, 05.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		610 312	726 200
Sum inntekter		610 312	726 200
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	553 785	554 859
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	13 425	18 568
Annen driftskostnad	4	64 598	66 668
Sum kostnader		631 808	640 095
Driftsresultat		-21 496	86 105
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 860	357
Sum finansinntekter		1 860	357
Annen rentekostnad		18	116
Sum finanskostnader		18	116
Netto finans		1 842	241
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 654	86 346
Skattekostnad på ordinært resultat			23 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 654	62 493
Årsresultat		-19 654	62 493
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-19 654	62 493
Sum overføringer og disponeringer		-19 654	62 493



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	53 699	67 124
Sum varige driftsmidler		53 699	67 124
Sum anleggsmidler		53 699	67 124
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	9 315	86 750
Sum fordringer		9 315	86 750
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	335 321	311 314
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		335 321	311 314
Sum omløpsmidler		344 636	398 064
SUM EIENDELER		398 335	465 188
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	10, 11, 12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	124 098	143 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		124 098	143 752
Sum egenkapital	12	154 098	173 752
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	718	718
Sum avsetninger for forpliktelser		718	718
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		718	718
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 700	118 512
Betalbar skatt			23 509
Skyldige offentlige avgifter		57 016	75 639
Annen kortsiktig gjeld		68 804	73 058
Sum kortsiktig gjeld		243 520	290 718
Sum gjeld		244 238	291 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		398 335	465 188



Noter 2016

AEK-MULTISERVICE 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 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 2015 til 2016.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	484 880	484 880



Arbeidsgiveravgift	68 368	68 368
Andre relaterte ytelser	537	1 611
Sum	553 785	554 859

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	0

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(19 654)	
Årets skattegrunnlag	(19 654)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd		(19 654)	19 654
Netto forskjeller		(19 654)	19 654
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes		19 654	(19 654)
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 4 717

Note 8 - 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	9 315	86 750
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	9 315	86 750

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 28 886.

Note 10 - Aksjekapital

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

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
LEVIK, PANOOSIAN LEVAN	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	143 752	173 752
Årets resultat		(19 654)	(19 654)
Egenkapital 31.12.2016	30 000	124 098	154 098

Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
--------	------	---------------



Årsberetning 2016 AEK-MULTISERVICE AS

Virksomhetens art og hvor den drives

AEK-MULTISERVICE AS er en virksomhet som driver med Vaktmestertjenester. Selskapet er lokalisert i Oslo kommune.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stedet.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Sykefravær har i året vært minimalt.

Likestilling

Selskapet har 01 ansatte og praktiserer likestilling i den grad det er praktisk mulig.

Ytre miljø

Bedriften forurensar ikke det ytre miljø.

Oslo, 30.07.2017

SIGN

Levan Levik Panoosian
Styrets leder