



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 245 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEMTEK EIENDOM AS
Forretningsadresse: Eidsvollvegen 828
2170 FENSTAD

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: Finn Harald V. Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2016

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		305 366	221 660
Sum inntekter		305 366	221 660
Kostnader			
Varekostnad		14 739	
Avskrivning av driftsmidler	4	29 352	29 352
Annen driftskostnad		122 178	59 238
Sum kostnader		166 269	88 590
Driftsresultat		139 097	133 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	36
Sum finansinntekter		14	36
Annen rentekostnad		135 268	128 037
Annen finanskostnad			3 400
Sum finanskostnader		135 268	131 437
Netto finans		-135 254	-131 401
Ordinært resultat før skattekostnad		3 842	1 670
Skattekostnad på ordinært resultat	3	916	593
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 926	1 077
Årsresultat		2 926	1 077
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 926	1 077
Totalresultat		2 926	1 077
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	8	2 926	1 077
Sum overføringer og disponeringer		2 926	1 077



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	2 876 471	2 905 823
Sum varige driftsmidler		2 876 471	2 905 823
Sum anleggsmidler		2 876 471	2 905 823
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		74 151	62 160
Andre kortsiktige fordringer		18 622	10 751
Sum fordringer		92 773	72 911
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 247	5 275
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 247	5 275
Sum omløpsmidler		94 020	78 186
SUM EIENDELER		2 970 491	2 984 009
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 003	1 077



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum opptjent egenkapital		4 003	1 077
Sum egenkapital	8	124 003	121 077
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 509	593
Sum avsetninger for forpliktelser		1 509	593
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 214 002	2 259 603
Øvrig langsiktig gjeld		572 000	572 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 786 002	2 831 603
Sum langsiktig gjeld		2 787 511	2 832 196
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 099	18 182
Annen kortsiktig gjeld		6 879	12 555
Sum kortsiktig gjeld		58 977	30 737
Sum gjeld		2 846 488	2 862 933
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 970 491	2 984 009



Årsregnskap

2015

Memtek Eiendom AS

Organisasjonsnummer: 913245466



Memtek Eiendom AS			
Resultatregnskapet			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salgsinntekt		305 366	221 660
Sum driftsinntekter		305 366	221 660
Varekostnad		14 739	0
Avskrivning av driftsmidler	4	29 352	29 352
Annen driftskostnad		122 178	59 238
Sum driftskostnader		166 269	88 590
Driftsresultat		139 097	133 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	36
Annen rentekostnad		135 268	128 037
Annen finanskostnad		0	3 400
Resultat av finansposter		-135 254	-131 401
Ordinært resultat før skattekostnad		3 842	1 670
Skattekostnad på ordinært resultat	3	916	593
Ordinært resultat		2 926	1 077
Årsresultat		2 926	1 077
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	8	2 926	1 077
Sum overføringer		2 926	1 077

Memtek Eiendom AS

Side 1

RA S T.O.P
O.O. sek



Memtek Eiendom AS			
Balansen			
Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	<u>2 876 471</u>	<u>2 905 823</u>
Sum varige driftsmidler		<u>2 876 471</u>	<u>2 905 823</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 876 471</u>	<u>2 905 823</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		74 151	62 160
Andre kortsiktige fordringer		18 622	10 751
Sum fordringer		<u>92 773</u>	<u>72 911</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 247	5 275
Sum omløpsmidler		<u>94 020</u>	<u>78 186</u>
Sum eiendeler		<u>2 970 491</u>	<u>2 984 009</u>

Memtek Eiendom AS

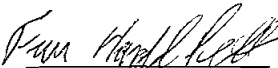
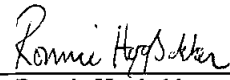
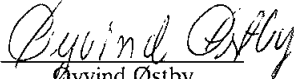
Side 2

RA
S. T. O. P.
O. O. sek



Memtek Eiendom AS			
Balansen			
Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 003	1 077
Sum opptjent egenkapital		4 003	1 077
Sum egenkapital	8	124 003	121 077
Gjeld			
Utsatt skatt	3	1 509	593
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 214 002	2 259 603
Øvrig langsiktig gjeld		572 000	572 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 786 002	2 831 603
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 099	18 182
Annen kortsiktig gjeld		6 879	12 555
Sum kortsiktig gjeld		58 977	30 737
Sum gjeld		2 846 488	2 862 933
Sum egenkapital og gjeld		2 970 491	2 984 009

Fenstad, 20.06.2016
Styret i Memtek Eiendom AS

 Finn Harald V. Pettersen Styreleder/dagligleder	 Tor Otto Paalsrud nestleder	 Svein Erik Klemetsen styremedlem
 Ronnie Høgbakken styremedlem	 Øyvind Østby styremedlem	 Sjur Bjørndalsæter styremedlem

Memtek Eiendom AS Side 3



Memtek Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2015

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Leieinntekter overleieperioden.

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 skatte-reducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser/godtgjørelser til dagligleder og styre

Selskapet har ingen ansatte i 2015, derav ikke pliktig obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ikke ytt godtgjørelser til daglig leder eller styret i 2015. Selskapet har benyttet seg av anledningen til fravalg revisjon.

Memtek Eiendom AS

FM

RH
S
T.O.P
Sok



Memtek Eiendom AS		
Noter til regnskapet for 2015		
Note 3	Skatt	
	2015	2014
Beregning av årets skattegrunnlag:		
Resultat før skattekostnad	3 842	1 670
Permanente forskjeller *)	0	525
Endring i midlertidige forskjeller	-28 177	-29 352
Årets skattegrunnlag	-24 335	-27 157
Betalbar skatt, 27 %	0	0
Oversikt over midlertidige forskjeller:		
Anleggsmidler	57 529	29 352
Skattemessig fremførbart underskudd	-51 492	-27 157
Sum	6 037	2 195
25/27 % utsatt skatt/-skattefordel	1 509	593
Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 27 % av resultat før skatt:		
27 % skatt av resultat før skatt	1 037	451
Permanente forskjeller (27 %)	0	142
Effekt av endring skattesats utsatt skatt	-121	0
Beregnet skattekostnad	916	593
Effektiv skattesats **)	23,8 %	35,5 %
*) Inkluderer: Ikke fradragsberettigede kostnader, som for eksempel representasjon		
**) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt		
Note 4	Anleggsmidler	
	Forretningsbygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 935 175	2 935 175
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	2 935 175	2 935 175
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	58 704	58 704
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	0	0
Balanseført verdi pr. 31.12.	2 876 471	2 876 471
Årets avskrivninger	29 352	29 352
Forretningsbygget avskrives med 1% av kostpris i året.		
Memtek Eiendom AS		

FM
RT B.TOP
F.O. sek

**Memtek Eiendom AS**

Noter til regnskapet for 2015

Note 5 Fordringer og gjeld

	2015
Fordringer med forfall > 1 år	0
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	2 214 002
Gjeld som er sikret ved pant utgjør	2 214 002
Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør	2 876 471

Note 6 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter**Garantiforpliktelser, lån**

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelser til nærstående parter.

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	120 000	1	120 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer		Aksjer	Eierandel
Valstad Eiendom AS	Styre-/daglig leder v/ Finn H. V. Pettersen	20 000	16,7 %
Tor Otto Paalsrud	Nestleder	20 000	16,7 %
Øyvind Østby	Styremedlem	20 000	16,7 %
Ronnie Høgbakken	Styremedlem	20 000	16,7 %
Sjur Bjørndalsæter	styremedlem	20 000	16,7 %
Svein Erik Klemetsen	Styremedlem	20 000	16,7 %
Totalt antall aksjer		120 000	100,0 %

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
IB 2015	120 000	1 077	121 077
Årets resultat	0	2 926	2 926
Egenkapital 31.12.	120 000	4 003	124 003

Memtek Eiendom AS

RH B T.O.P
O.G. sek



Årsberetning for 2015 fra styret i

Memtek Eiendom AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Memtek Eiendom AS ble stiftet 1.januar 2014 og selskapets virksomhet er i hovedsak kjøp og utleie av eiendom. Selskapets kontoradresse er på Fenstad.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatte drift

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvise oversikt over utvikling og resultat av foretakets virksomhet og dets stilling pr. 31.12.2015. Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt kostnader til forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2015.

Arbeidsmiljø

Selskapet hadde ingen ansatte i 2015. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Fenstad, 20.6.2016

Finn-Harald Pettersen
Styreleder/dagligleder

Ronnie Høgbakken
Styremedlem

Øivind Østby
Styremedlem

Sjur Bjørndalsæter
Styremedlem

Svein Erik Klemetsen
Styremedlem

Tor Otto Paalsrud
Nestleder