



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 692 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEMI ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Kongens gate 3
1530 MOSS

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: Morten Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2017

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 084 525 | 1 606 419 |
| Sum inntekter | | 1 084 525 | 1 606 419 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1,2 | 754 627 | 1 061 072 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 72 720 | 72 720 |
| Annen driftskostnad | 2 | 296 587 | 373 144 |
| Sum kostnader | | 1 123 934 | 1 506 936 |
| Driftsresultat | | -39 409 | 99 483 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 138 | 152 |
| Sum finansinntekter | | 138 | 152 |
| Annen rentekostnad | | 8 405 | 10 103 |
| Sum finanskostnader | | 8 405 | 10 103 |
| Netto finans | | -8 267 | -9 951 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -47 676 | 89 532 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | -8 228 | 31 876 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -39 448 | 57 656 |
| Årsresultat | | -39 448 | 57 656 |
| Totalresultat | | -39 448 | 57 656 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -39 448 | 57 656 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -39 448 | 57 656 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 88 582 | 80 354 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 88 582 | 80 354 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 5 | 145 426 | 218 146 |
| Sum varige driftsmidler | | 145 426 | 218 146 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 234 008 | 298 500 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | | 3 750 |
| Andre fordringer | | 92 096 | 50 523 |
| Sum fordringer | | 92 096 | 54 273 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 104 230 | 147 307 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 104 230 | 147 307 |
| Sum omløpsmidler | | 196 326 | 201 580 |
| SUM EIENDELER | | 430 334 | 500 080 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 67 739 | 107 187 |
| Sum opptjent egenkapital | | 67 739 | 107 187 |
| Sum egenkapital | 4 | 167 739 | 207 187 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 148 064 | 177 695 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 148 064 | 177 695 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 7 512 | 5 000 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 51 573 | 56 200 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 55 447 | 53 998 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 114 532 | 115 198 |
| Sum gjeld | | 262 595 | 292 893 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 430 334 | 500 080 |



Nemi Østfold AS

Noter til årsregnskapet for 2016

Regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer:

Fordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

Skatter:

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.

Sammenlignbare tall:

Sammenligningstallene for balansen og resultatregnskapet er ikke omarbeidet.



Nemi Østfold AS

Noter til årsregnskapet for 2016

Note nr. 1 Økonomiske forhold omkring ansatte, godtgjørelser, lån m.v.

I regnskapsåret 2016 har det vært ansatt gjennomsnittlig 1,5 personer.

De samlede personalkostnader fordeler seg som følger:

| Lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift og godtgjørelser | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|---------------------|
| Lønn og feriepenger | kr 599 047 | kr 860 974 |
| Arbeidsgiveravgift | kr 102 933 | kr 141 322 |
| Kollektive forsikringsordninger | kr 27 172 | kr 28 002 |
| Andre godtgjørelser og ytelser | kr 25 475 | kr 30 775 |
| Sum totalt | kr 754 627 | kr 1 061 072 |

Selskapet har tegnet pensjonsordninger etter de lovbestemte minimumskravene for OTP

Note nr. 2 Økonomiske forhold omkring selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer:

Det er kostnadsført følgende godtgjørelser:

| Selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer | Daglig leder | Styret |
|---|-------------------|-------------|
| Lønn og feriepenger | kr 568 129 | |
| Kollektive forsikringsordninger | kr 7 418 | |
| Andre godtgjørelser og ytelser | kr 103 837 | kr - |
| Sum totalt | kr 679 384 | kr - |

Revisor:

Selskapet har fravalgt revisor

Note nr. 3 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser:

Fordringer

Av kortsiktige fordringer forfaller alt innen ett år.

Det er ikke gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsåret slutt

Det er ikke pantsikrede eiendeler



Nemi Østfold AS

Noter til årsregnskapet for 2016

Note nr. 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.:

Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkursfond | Annen EK | Sum |
|-----------------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Egenkapital 01.01.2016 | kr 100 000 | kr - | kr 107 187 | kr 207 187 |
| Årets endring i egenkapital | | | | kr - |
| Årsresultat (etter utbytte) | | | kr -39 448 | kr -39 448 |
| Egenkapital 31.12.2016 | kr 100 000 | kr - | kr 67 739 | kr 167 739 |

Selskapets aksjekapital fordeler seg som følger:

| Aksjonær | Antall | Pålydende | Totalt | Funksjon |
|-----------------------|--------|-----------|------------|---------------|
| Glenn Johnsen | 10000 | kr 10 | kr 100 000 | Dxaglig leder |
| Totalkapitalen | 10000 | kr 10 | kr 100 000 | |

Note nr. 5 Oversikt over anleggsmidler:

| Anleggsmiddelgruppe | Inventar | Sum |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Avskrivningssats | | |
| Opprinnelig anskaffelsespris | kr 290 866 | kr 290 866 |
| Tidligere avskrevet med | kr -72 720 | kr -72 720 |
| Bokført verdi pr. 01.01. | kr 218 146 | kr 218 146 |
| Tilkommet i år | kr - | kr - |
| Avgang i år | kr - | kr - |
| Avskrevet i år | kr -72 720 | kr -72 720 |
| Bokført verdi 31.12 | kr 145 426 | kr 145 426 |

Note nr. 6 Skatter:

Årets betalbare skatt og kostnadsført skatt i regnskapet:

| Skatter | Grunnlag | Skattesats | Skatt |
|--|-------------------|---------------|------------------|
| Regnskapsmessig resultat før skatt | kr -47 676 | | |
| Ikke fradragsberettigede utgifter | | | |
| Underskudd tidligere år | | | |
| Endring i forskjeller (se nedenunder) | kr 35 869 | | |
| Sum grunnlag og skatt av alminnelig inntekt | kr -11 807 | 25,0 % | kr - |
| Skatt på korreksjonsinntekt | kr - | 25,0 % | kr - |
| Betalbar skatt for året | | | kr - |
| Endring i avsetning for utsatt skatt | kr -47 676 | 25%/24% | kr -8 228 |
| Sum skatt i resultatregnskapet | | | kr -8 228 |



| |
|----------------------------------|
| Nemi Østfold AS |
| Noter til årsregnskapet for 2016 |

Oversikt over utsatt skatt:

| Regnskapspost | Bokført verdi | Skattemessig verdi | Forskjell | Utsatt skatt |
|--|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------|
| Kundefordringer | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Varebeholdning | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Driftsmidler | kr 145 426 | kr 147 405 | kr -1 979 | kr -475 |
| Garantiavsetning | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Fremførbart underskudd lign. | | kr 367 117 | kr -367 117 | kr -88 108 |
| Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang | | | kr -369 096 | kr -88 583 |
| Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets start | | | kr -321 420 | kr -80 355 |
| Årets endring i grunnlag og resultatført utsatt skatt | | | kr -47 676 | kr -8 228 |

Note nr. 7 Bundne midler

Herav bundne midler skattetrekkkonto kr. 23 616,-



Nemi Østfold AS
Org.nr. 994 692 569

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og virksomhetens beliggenhet

Virksomheten driver med salg av forsikringsprodukter. Virksomheten driver fra kontor i Moss.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Etter styrets vurdering gir årsregnskapet et rettvisende bilde av eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekrefter det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.

Arbeidsmiljø

Daglig leder og styret betrakter arbeidsmiljøet som tilfredsstillende. Det har ikke vært skader og ulykker i selskapet. Det er registrert lavt ordinært sykefravær.

Likestilling

Det er ansatt 1 mann. Styret består av 2 menn. Selskapet har ikke iverksatt tiltak for å endre denne sammensetningen fordi den synes tilfredsstillende.

Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø og har ikke iverksatt tiltak på dette området..

Moss 15.05.2017

Glenn Johnsen
Styrets leder

Egil Eggen
Styremedlem



Balanse

NEMI ØSTFOLD AS

| | Note | 2016 | 2015 |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 88 582 | 80 354 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 88 582 | 80 354 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verkøy o.l. | 5 | 145 426 | 218 146 |
| Sum varige driftsmidler | | 145 426 | 218 146 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 234 008 | 298 500 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 0 | 3 750 |
| Andre fordringer | | 92 096 | 50 823 |
| Sum fordringer | | 92 096 | 54 273 |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 104 230 | 147 307 |
| Sum omløpsmidler | | 196 326 | 201 580 |
| Sum eiendeler | | 430 334 | 500 080 |




Balanse

NEMI ØSTFOLD AS

| | Note | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 67 739 | 107 187 |
| Sum opptjent egenkapital | | 67 739 | 107 187 |
| Sum egenkapital | 4 | 167 739 | 207 187 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 148 064 | 177 695 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 148 064 | 177 695 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 7 512 | 5 000 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 61 573 | 56 200 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 55 447 | 53 998 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 114 532 | 115 198 |
| Sum gjeld | | 262 595 | 292 893 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 430 334 | 500 080 |

Moss, 31.12.2016 / 15.05.2017
NEMI ØSTFOLD AS


Glenn Johnsen
Styrets leder


Egil Eggen
Styremedlem



Resultatregnskap

NEMI ØSTFOLD AS

| | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| Andre driftsinntekter | | 1 084 525 | 1 606 419 |
| Sum driftsinntekter | | 1 084 525 | 1 606 419 |
| Lønnskostnad | 1,2 | 754 627 | 1 061 072 |
| Avskrivning varige driftsmidler | 5 | 72 720 | 72 720 |
| Annen driftskostnad | 2 | 296 587 | 373 144 |
| Sum driftskostnad | | 1 123 934 | 1 506 936 |
| Driftsresultat | | -39 409 | 99 483 |
| Annen renteinntekt | | 138 | 152 |
| Sum finansinntekter | | 138 | 152 |
| Annen rentekostnad | | 8 405 | 10 103 |
| Sum finanskostnader | | 8 405 | 10 103 |
| Sum netto finansposter | | -8 267 | -9 951 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -47 676 | 89 532 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | -8 228 | 31 876 |
| Ordinært resultat | | -39 448 | 57 656 |
| Årsresultat | | -39 448 | 57 656 |
| Overført annen egenkapital | | -39 448 | 57 656 |
| Sum disponert | | -39 448 | 57 656 |