



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 047 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SIV ING TORE INGAR MOEN AS
Forretningsadresse: Skoglia 4
1812 ASKIM

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: Tore Ingar Moen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2017

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 752 206	2 225 872
Sum inntekter		1 752 206	2 225 872
Kostnader			
Varekostnad			2 500
Lønnskostnad	4	1 189 275	1 150 432
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		21 800	18 000
Annen driftskostnad		628 241	672 395
Sum kostnader		1 839 317	1 843 327
Driftsresultat		-87 111	382 545
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 512	6 887
Sum finansinntekter		2 512	6 887
Annen rentekostnad		19	532
Annen finanskostnad		1 727	4 911
Sum finanskostnader		1 746	5 443
Netto finans		766	1 444
Ordinært resultat før skattekostnad		-86 345	383 989
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-4 500	103 582
Ordinært resultat etter skattekostnad		-81 845	280 406
Årsresultat		-81 845	280 406
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-81 845	280 406
Totalresultat		-81 845	280 406
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-81 845	280 406



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		-81 845	280 406



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		48 937	70 737
Sum varige driftsmidler		48 937	70 737
Sum anleggsmidler	6	48 937	70 737
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		66 468	177 488
Andre kortsiktige fordringer		29 591	34 732
Sum fordringer		96 059	212 220
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 457 788	1 565 675
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 457 788	1 565 675
Sum omløpsmidler		1 553 847	1 777 895
SUM EIENDELER		1 602 784	1 848 632
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs		730	730
Sum innskutt egenkapital		30 730	30 730
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital		1 284 706	1 366 551
Sum opptjent egenkapital		1 284 706	1 366 551
Sum egenkapital	3	1 315 436	1 397 281
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		4 500
Sum avsetninger for forpliktelser			4 500
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	4 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 223	19 319
Betalbar skatt	5		102 086
Skyldig offentlige avgifter		161 193	207 249
Annen kortsiktig gjeld		105 933	118 196
Sum kortsiktig gjeld		287 348	446 851
Sum gjeld		287 348	451 351
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 602 784	1 848 632



Årsregnskap 2016

Siv Ing. Tore Ingar Moen AS

INNHold:

Årsberetning

Resultatregnskap

Balanse

Noter til regnskapet

Pedersen & Skogholt Regnskap AS

Eidsbergveien 4, 1830 Askim



Årsberetning 2016

Siv Ing. Tore Ingar Moen AS

Virksomhetens art

Siv Ing. Tore Ingar Moen AS driver konsulent tjenester innen kvalitetsrevisjon for bygg og anlegg. Virksomheten drives fra Askim kommune.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

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.

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp 2 ansatte. Arbeidstid og lønn er rettferdig fordelt mellom kjønnene. Selskapets personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Redegjørelse for årsregnskapet

Årsresultatet viser et underskudd på kr 81 845,- i 2016 sammenliknet med et overskudd på kr. 280 406,- i 2015. Likviditetsbeholdningen var kr. 1 457 788,- sammenliknet med kr 1 565 575,- pr. 31.12.15. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 1 602 784,- mot kr 1 848 632,- i 2015. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2016 var 82 %. Sammenlignbare tall for 2015 var 76 %. Det har i 2016 ikke medgått utgifter til forskning og utvikling.

Forslag til fordeling av overskuddet.

I 2016 hadde selskapet et underskudd på kr 81 845,- som foreslås anvendt slik:

Fra annen egenkapital:	81 845,-
Sum overføringer:	81 845,-

Askim,
Styrets leder/daglig leder

Tore Ingar Moen



Resultatregnskap

Siv Ing Tore Ingar Moen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		1 752 206	2 225 872
Sum driftsinntekter		1 752 206	2 225 872
Varekostnad		0	2 500
Lønnskostnad	4	1 189 275	1 150 432
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		21 800	18 000
Annen driftskostnad		628 241	672 395
Sum driftskostnader		1 839 317	1 843 327
Driftsresultat		-87 111	382 545
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 512	6 887
Annen rentekostnad		19	532
Annen finanskostnad		1 727	4 911
Resultat av finansposter		766	1 444
Ordinært resultat før skattekostnad		-86 345	383 989
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-4 500	103 582
Ordinært resultat		-81 845	280 406
Årsresultat		-81 845	280 406
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-81 845	280 406
Sum overføringer		-81 845	280 406



Balanse

Siv Ing Tore Ingar Moen AS

Eiendeler	Note	31.12.2016	31.12.2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		48 937	70 737
Sum varige driftsmidler		<u>48 937</u>	<u>70 737</u>
Sum anleggsmidler	6	<u>48 937</u>	<u>70 737</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		66 468	177 488
Andre kortsiktige fordringer		29 591	34 732
Sum fordringer		<u>96 059</u>	<u>212 220</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 457 788	1 565 675
Sum omløpsmidler		<u>1 553 847</u>	<u>1 777 895</u>
Sum eiendeler		<u>1 602 784</u>	<u>1 848 632</u>



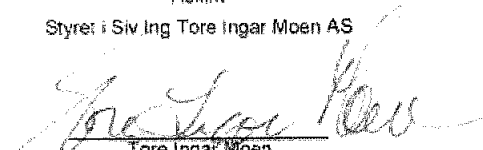
Balanse

Siv Ing Tore Ingar Moen AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2016	31.12.2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs		730	730
Sum innskutt egenkapital		30 730	30 730
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 284 706	1 366 551
Sum opptjent egenkapital		1 284 706	1 366 551
Sum egenkapital	3	1 315 436	1 397 281
Gjeld			
Utsatt skatt	5	0	4 500
Sum avsetning for forpliktelser		0	4 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 223	19 319
Betalbar skatt	5	0	102 086
Skyldig offentlige avgifter		161 193	207 249
Annen kortsiktig gjeld		105 933	118 196
Sum kortsiktig gjeld		287 348	446 851
Sum gjeld		287 348	451 351
Sum egenkapital og gjeld		1 602 784	1 848 632

Askim

Styret i Siv Ing Tore Ingar Moen AS



Tore Ingar Moen
Styreleder & daglig leder



Siv Ing Tore Ingar Moen AS

NOTER

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

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

1-1 Skatter

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

1-2 Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

1-3 Driftsinntekter

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

Tilvirkningskontrakter regnskapsføres etter løpende avregnings metode/fullført kontrakt

1-4 Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

1-5 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. 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.

NOTE 2 ANTALL AKSJER, AKSJEEIERE M.V.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Total
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Tore Ingar Moen	100	100,0 %
Totalt antall aksjer	100	100,0 %

Siv Ing Tore Ingar Moen AS



Siv Ing Tore Ingar Moen AS

NOTER

NOTE 3 EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01.	30 000	730	1 366 551	1 397 281
Årets resultat	0	0	-81 845	-81 845
Egenkapital pr 31.12.	30 000	730	1 284 706	1 315 436

NOTE 4 LØNSKOSTNADER

Lønnskostnader	2016	2015
Lønn	967 252	939 659
Arbeidsgiveravgift	148 028	142 795
Pensjonskostnader	70 633	60 288
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 362	7 690
Sum	1 189 275	1 150 432

Antall sysselsatte årsverk 2 2

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styre
Lønn	590 889	0
Pensjonskostnader	37 911	0
Annen godtgjørelse	7 617	0
Sum	636 418	0

Godtgjørelse til revisor

Selskapet er ikke revisjonspliktig og har fravalgt revisjon.
Det er således ikke kostnadsført honorar til revisor.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Siv Ing Tore Ingar Moen AS



Siv Ing Tore Ingar Moen AS

NOTER

NOTE 5 SKATT

	2016	2015
Årets skattekostnad fordeler seg på		
Betalbar skatt	0	102 086
Endring i utsatt skatt	-4 500	1 496
For lite/mye avsatt betalbar skatt tidligere år	0	0
Sum skattekostnad	-4 500	103 582

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-86 345	383 989
Permanente forskjeller	19	982
Endring i midlertidige forskjeller	8 486	-6 876
Fremførbart underskudd	77 840	0
Årets skattegrunnlag	0	378 095

Oversikt over midlertidige forskjeller

Varige driftsmidler	9 516	18 002
Fremførbart underskudd	-77 840	
Sum	-68 324	18 002

24/25 % utsatt skatt	-16 398	4 501
-----------------------------	----------------	--------------

Netto utsatt skattefordel er ikke balanseført.

NOTE 6 ANLEGGSMIDLER

	Inventar og utstyr	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	189 125	189 125
Tilgang		0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	189 125	189 125
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	140 188	140 188
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	0	0
Balanseført verdi pr. 31.12.	48 937	48 937
Årets avskrivninger	21 800	21 800
Årets nedskrivninger	0	0
Avskrivningsperiode	5 år	

NOTE 7 BUNDNE BANKINNSKUDD

	2016	2015
Bundne skattetrekkmidler:	115 271	53 670
Sum bundne bankinnskudd	115 271	53 670

Siv Ing Tore Ingar Moen AS