



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 15.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		955 745	1 084 525
Sum inntekter		955 745	1 084 525
Kostnader			
Lønnskostnad	1,2	767 401	754 627
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	72 720	72 720
Annen driftskostnad	2	274 440	296 587
Sum kostnader		1 114 561	1 123 934
Driftsresultat		-158 816	-39 409
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83	138
Sum finansinntekter		83	138
Annen rentekostnad		6 573	8 405
Sum finanskostnader		6 573	8 405
Netto finans		-6 489	-8 267
Ordinært resultat før skattekostnad		-165 306	-47 676
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-34 329	-8 228
Ordinært resultat etter skattekostnad		-130 977	-39 448
Årsresultat		-130 977	-39 448
Totalresultat		-130 977	-39 448
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-130 977	-39 448
Sum overføringer og disponeringer		-130 977	-39 448



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		122 911	88 582
Sum immaterielle eiendeler		122 911	88 582
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	72 706	145 426
Sum varige driftsmidler		72 706	145 426
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		195 617	234 008
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		4 306	92 096
Sum fordringer		4 306	92 096
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	90 648	104 230
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 648	104 230
Sum omløpsmidler		94 954	196 326
SUM EIENDELER		290 571	430 334

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-63 238	67 739
Sum opptjent egenkapital		-63 238	67 739
Sum egenkapital	4	36 762	167 739
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		111 417	148 064
Sum annen langsiktig gjeld		111 417	148 064
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 570	7 512
Skyldige offentlige avgifter		81 516	51 573
Annen kortsiktig gjeld		58 306	55 447
Sum kortsiktig gjeld		142 392	114 532
Sum gjeld		253 809	262 595
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		290 571	430 334



Nemi Østfold AS

Noter til årsregnskapet for 2017

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 2017

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

I regnskapsåret 2017 har det vært ansatt gjennomsnittlig 1,5 personer.

De samlede personalkostnader fordeler seg som følger:

Lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift og godtgjørelser	2017	2016
Lønn og feriepenger	kr 629 932	kr 599 047
Arbeidsgiveravgift	kr 106 910	kr 102 933
Kollektive forsikringsordninger	kr 22 174	kr 27 172
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 8 385	kr 25 475
Sum totalt	kr 767 402	kr 754 626

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 616 421	
Kollektive forsikringsordninger	kr 8 338	
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 104 427	kr -
Sum totalt	kr 729 186	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 2017

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

Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	kr 100 000	kr -	kr 67 739	kr 167 739
Årets endring i egenkapital				kr -
Årsresultat (etter utbytte)			kr -165 306	kr -165 306
Egenkapital 31.12.2017	kr 100 000	kr -	kr -97 567	kr 2 433

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 -145 440	kr -145 440
Bokført verdi pr. 01.01.	kr 145 426	kr 145 426
Tilkommet i år	kr -	kr -
Avgang i år	kr -	kr -
Avskrevet i år	kr -72 720	kr -72 720
Bokført verdi 31.12	kr 72 706	kr 72 706

Note nr. 6 Skatter:

Årets betalbare skatt og kostnadsført skatt i regnskapet:

Skatter	Grunnlag	Skattesats	Skatt
Regnskapsmessig resultat før skatt	kr -165 306		
Ikke fradragsberettigede utgifter			
Underskudd tidligere år			
Endring i forskjeller (se nedenunder)	kr 43 239		
Sum grunnlag og skatt av alminnelig inntekt	kr -122 067	24,0 %	kr -
Skatt på korreksjonsinntekt	kr -	25,0 %	kr -
Betalbar skatt for året			kr -
Endring i avsetning for utsatt skatt	kr 122 067	24/23%	kr -34 329
Sum skatt i resultatregnskapet			kr -34 329



Nemi Østfold AS
Noter til årsregnskapet for 2017

Oversikt over utsatt skatt:

Regnskapspost	Bokført verdi	Skattemessig verdi	Forskjell	Utsatt skatt
Kundefordringer	kr -	kr -	kr -	kr -
Varebeholdning	kr -	kr -	kr -	kr -
Driftsmidler	kr 72 706	kr 117 924	kr -45 218	kr -10 400
Garantiavsetning	kr -	kr -	kr -	kr -
Fremførbart underskudd lign.		kr 489 184	kr -489 184	kr -112 512
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang			kr -534 402	kr -122 912
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets start			kr -369 096	kr -88 583
Årets endring i grunnlag og resultatført utsatt skatt			kr -165 306	kr -34 329

Note nr. 7 Bundne midler

Herav bundne midler skattetrekkkonto kr. 44 598,-