



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 525 653
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	BERGEN TAK OG VEDLIKEHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse:	Eikhaugen 88 5262 ARNATVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2019 - 31.12.2019
-------------------------	-------------------------

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:	Arne Askeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 043 288	1 390 815
Annen driftsinntekt		3 800	
Sum inntekter		3 047 088	1 390 815
Kostnader			
Varekostnad		1 429 067	115 104
Lønnskostnad	3	450 324	828 380
Avskrivning	4	74 999	89 774
Annen driftskostnad	3	908 148	413 453
Sum kostnader		2 862 538	1 446 711
Driftsresultat		184 550	-55 896
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		54	31
Sum finansinntekter		54	31
Annen finanskostnad		17 584	21 772
Sum finanskostnader		17 584	21 772
Netto finans		-17 530	-21 741
Ordinært resultat før skattekostnad		167 020	-77 637
Skattekostnad på ordinært resultat	6	35 663	-16 727
Ordinært resultat etter skattekostnad		131 357	-60 910
Årsresultat		131 357	-60 910
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	131 357	-60 909
Sum overføringer og disponeringer		131 357	-60 909



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 5	153 737	334 536
Sum varige driftsmidler		153 737	334 536
Sum anleggsmidler		153 737	334 536
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		129 471	171 083
Andre fordringer		23 844	26 453
Sum fordringer		153 315	197 536
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	76 085	28 581
Sum omløpsmidler		229 400	226 117
SUM EIENDELER		383 137	560 653
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	148 949	17 592
Sum opptjent egenkapital		148 949	17 592



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		178 949	47 592
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	7 041	
Sum avsetninger for forpliktelser		7 041	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	81 049	303 646
Sum annen langsiktig gjeld		81 049	303 646
Sum langsiktig gjeld		88 090	303 646
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27	
Betalbar skatt	6	28 622	
Skyldige offentlige avgifter	2	35 455	87 349
Annen kortsiktig gjeld		51 994	122 066
Sum kortsiktig gjeld		116 098	209 415
Sum gjeld		204 188	513 061
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		383 137	560 653



Bergen Tak og Vedlikeholdsservice AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Bergen Tak og Vedlikeholdsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 043 288	1 390 815
Annen driftsinntekt		3 800	0
Sum driftsinntekter		<u>3 047 088</u>	<u>1 390 815</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		1 429 067	115 104
Lønnskostnad	3	450 324	828 380
Avskrivning	4	74 999	89 774
Annen driftskostnad	3	908 148	413 453
Sum driftskostnader		<u>2 862 538</u>	<u>1 446 711</u>
Driftsresultat		<u>184 550</u>	<u>-55 896</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		54	31
Annen finanskostnad		17 584	21 772
Netto finansposter		<u>-17 530</u>	<u>-21 741</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>167 020</u>	<u>-77 637</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>35 663</u>	<u>-16 727</u>
Årsresultat		<u>131 357</u>	<u>-60 910</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>131 357</u>	<u>-60 909</u>



Bergen Tak og Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 5	<u>153 737</u>	<u>334 536</u>
Sum varige driftsmidler		<u>153 737</u>	<u>334 536</u>
Sum anleggsmidler		<u>153 737</u>	<u>334 536</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		129 471	171 083
Andre fordringer		<u>23 844</u>	<u>26 453</u>
Sum fordringer		<u>153 315</u>	<u>197 536</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>76 085</u>	<u>28 581</u>
Sum omløpsmidler		<u>229 400</u>	<u>226 117</u>
Sum eiendeler		<u>383 137</u>	<u>560 653</u>



Bergen Tak og Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	148 949	17 592
Sum opptjent egenkapital		148 949	17 592
Sum egenkapital		178 949	47 592
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	7 041	0
Sum avsetning for forpliktelser		7 041	0
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	81 049	303 646
Sum annen langsiktig gjeld		81 049	303 646
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		27	0
Betalbar skatt	6	28 622	0
Skyldige offentlige avgifter	2	35 455	87 349
Annen kortsiktig gjeld		51 994	122 066
Sum kortsiktig gjeld		116 098	209 415
Sum gjeld		204 188	513 061
Sum egenkapital og gjeld		383 137	560 653

31. desember 2019
Bergen, 20. april 2020

Arne Askeland
daglig leder, styreleder



Bergen Tak og Vedlikeholdsservice AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for småforetak.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Note 2 - Bankinnskudd

	2019
Bundne skattetreksmidler utgjør	7 562



Bergen Tak og Vedlikeholdsservice AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	377 440	701 913
Arbeidsgiveravgift	54 298	101 294
Pensjonskostnader	7 654	16 479
Andre ytelser	10 932	8 694
Sum	450 324	828 380

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	187 676	0

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

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Biler	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	417 963	39 129	457 092
Tilgang kjøpte driftsmidler	99 900	0	99 900
Avgang solgte driftsmidler	-337 963	0	-337 963
Anskaffelseskost 31.12.	179 900	39 129	219 029
Akk.avskrivning 31.12.	-47 993	-17 299	-65 292
Balanseført pr. 31.12.	131 907	21 830	153 737
Årets avskrivninger	67 174	7 825	74 999
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 5 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2019	2018
Gjeld fra kredittinstitusjoner	81 049	303 646
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2019	2018
Biler	131 907	294 467



Bergen Tak og Vedlikeholdsservice AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2019	2018
Betalbar skatt	28 622	0
Endring utsatt skatt	7 041	-16 727
Årets totale skattekostnad	<u>35 663</u>	<u>-16 727</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	167 020	-77 636
Permanente forskjeller	-25	19
Endring i midlertidige forskjeller	34 076	6 646
Anvendt fremførbart underskudd	-70 971	0
Årets skattegrunnlag	<u>130 100</u>	<u>-70 971</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	28 622	0
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2019	2018
Driftsmidler	32 004	66 080
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-70 971
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>32 004</u>	<u>-4 891</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	7 041	-1 076

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	17 592	47 592
Årsresultat	0	131 357	131 357
Egenkapital 31.12.2019	<u>30 000</u>	<u>148 949</u>	<u>178 949</u>

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	100	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Arne Askeland	153	51 %	51 %
Krister Michael Akse	147	49 %	49 %
Sum	<u>300</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>