



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 843 895
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅLESUND SKIPSVEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 23
6005 ÅLESUND

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: Magne Sørvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2020

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		452 172	482 150
Annen driftsinntekt		21 708	
Sum inntekter		473 880	482 150
Kostnader			
Varekostnad		285 494	
Lønnskostnad	1	414	302 007
Avskrivning på varige driftsmidler	2	20 233	
Annen driftskostnad		206 421	74 166
Sum kostnader		512 563	376 174
Driftsresultat		-38 683	105 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	6
Sum finansinntekter		42	6
Annen rentekostnad		17 980	-128
Sum finanskostnader		17 980	-128
Netto finans		-17 938	134
Ordinært resultat før skattekostnad		-56 621	106 111
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-12 461	24 357
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 160	81 754
Årsresultat		-44 160	81 754
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-44 160	81 754
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-14 810	
Overføringer annen egenkapital	4	-29 350	81 754
Sum overføringer og disponeringer		-44 160	81 754



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	10 964	
Sum immaterielle eiendeler		10 964	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,8	318 033	
Sum varige driftsmidler		318 033	
Sum anleggsmidler		328 997	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		139 766	340 425
Andre kortsiktige fordringer	5	104 716	25 167
Sum fordringer		244 482	365 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	146	385
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		146	385
Sum omløpsmidler		244 627	365 977
SUM EIENDELER		573 625	365 977
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		194 350
Udekket tap	4	14 810	
Sum opptjent egenkapital		-14 810	194 350
Sum egenkapital		15 190	224 350
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		1 497
Sum avsetninger for forpliktelser			1 497
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	290 965	
Sum annen langsiktig gjeld		290 965	
Sum langsiktig gjeld		290 965	1 497
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 042	7 566
Betalbar skatt	3		24 489
Skyldig offentlige avgifter			107 958
Annen kortsiktig gjeld	9	227 428	117
Sum kortsiktig gjeld		267 470	140 131
Sum gjeld		558 435	141 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		573 625	365 977



Ålesund Skipsvedlikehold AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Ålesund Skipsvedlikehold AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	287 161
Arbeidsgiveravgift	0	35 736
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	414	-20 890
Totalt	414	302 007

Selskapet har ingen ansatte pr 31.12.2019.

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt lønn, pensjonsytelser eller andre ytelser til daglig leder og styremedlemmer.

Note 2 - Driftsmidler

	Personbiler og varebiler
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	468 000
- Avgang	139 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	329 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	20 233
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	9 267
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	10 967
Balanseført verdi pr 31/12	318 033
Prosentsats for ord.avskr	10-20



Ålesund Skipsvedlikehold AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-56 621
+ Permanente og andre forskjeller	-28
+ Endring i midlertidige forskjeller	-48 025
= Inntekt	-104 674

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-1 497
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-10 964
= Ordinær skattekostnad	-12 461
Skattesats i inntektsåret	22

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	54 833	0
+ Utestående fordringer	0	6 808
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	104 674	0
= Grunnlag utsatt skatt	-49 841	6 808
Utsatt skatt	0	1 497
Negativt grunnlag utsatt skatt	49 841	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	49 841	0
Utsatt skattefordel	10 964	0

Note 4 - Egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	194 350	224 350
-Til årets resultat			-44 160	-44 160
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-165 000	-165 000
Pr 31.12.	30 000	0	-14 810	15 190

Andre transaksjoner består av:

Tilleggsutbytte utbetalt i 2019 basert på årsregnskapet pr 31.12.2018 kr 165 000



Ålesund Skipsvedlikehold AS

Noter 2019

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

Av andre kortsiktige fordringer er kr 50 464 fordring på eier Magne Sørvik. Fordringen er ikke renteberegnet.

Note 6 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 4 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 4.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har to aksjonærer:

Navn	Antall	Eierandel
Merethe Helgesen	490	49,00 %
Magne Sørvik	510	51,00 %

Magne Sørvik er også styrets leder.

Note 8 - Gjeld og pantsettelse

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	262 204	0
Pantsatte eiendeler:		
Personbil Mercedes Benz XV69722	318 033	0
Sum pantsatte eiendeler	318 033	0

Note 9 - Avskrivning på varige driftsmidler

Av annen kortsiktig gjeld er kr 80 850 gjeld til aksjonær. Gjelden er ikke renteberegnet.



Ålesund Skipsvedlikehold AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		452 173	482 150
Annen driftsinntekt		21 708	0
Sum driftsinntekter		473 880	482 150
Driftskostnader			
Varekostnad		285 495	0
Lønnskostnad	1	414	302 007
Avskrivning på varige driftsmidler	2	20 233	0
Annen driftskostnad		206 421	74 166
Sum driftskostnader		512 563	376 174
DRIFTSRESULTAT		(38 683)	105 976
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		42	6
Sum finansinntekter		42	6
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		17 980	(128)
Sum finanskostnader		17 980	(128)
NETTO FINANSPOSTER		(17 938)	134
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(56 621)	106 111
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(12 461)	24 357
ORDINÆRT RESULTAT		(44 160)	81 754
ÅRSRESULTAT		(44 160)	81 754
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(29 350)	81 754
Fremføring av udekket tap	4	(14 810)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(44 160)	81 754



Ålesund Skipsvedlikehold AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	10 964	0
Sum immaterielle eiendeler		10 964	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,8	318 033	0
Sum varige driftsmidler		318 033	0
SUM ANLEGGSMIDLER		328 997	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		139 766	340 425
Andre kortsiktige fordringer	5	104 716	25 167
Sum fordringer		244 482	365 592
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	146	385
SUM OMLØPSMIDLER		244 627	365 977
SUM EIENDELER		573 625	365 977



Ålesund Skipsvedlikehold AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	194 350
Udekket tap	4	(14 810)	0
Sum opptjent egenkapital		(14 810)	194 350
SUM EGENKAPITAL		15 190	224 350
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	1 497
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 497
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	290 965	0
Sum annen langsiktig gjeld		290 965	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		290 965	1 497
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		40 042	7 566
Betalbar skatt	3	0	24 489
Skyldig offentlige avgifter		0	107 958
Annen kortsiktig gjeld	9	227 428	117
SUM KORTSIKTIG GJELD		267 470	140 131
SUM GJELD		558 435	141 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		573 625	365 977

Ålesund den 20.02.2020

Signeres elektronisk

Magne Sørvik
Styreleder



**Årsregnskap 2019
for
Ålesund Skipsvedlikehold AS**

Organisasjonsnr. 916843895

Utarbeidet av:

Nord-Vest Revisjon AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Grandegata 48
6210 VALLDAL



Organisasjonsnr. 982247268