



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 999 421
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADMINISTRASJON OG INVEST AS
Forretningsadresse: Strømmeveien 113
4638 KRISTIANSAND S

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: Therese Mikkelsen Iregnskap Kristiansand as

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2017

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2016 for 914999421

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 920 561 | 4 135 107 |
| Sum inntekter | | 3 920 561 | 4 135 107 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 3 768 181 | 3 993 260 |
| Annen driftskostnad | | 53 779 | 47 649 |
| Sum kostnader | | 3 821 959 | 4 040 909 |
| Driftsresultat | | 98 602 | 94 198 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 3 |
| Sum finansinntekter | | 1 | 3 |
| Annen rentekostnad | | 55 037 | 38 710 |
| Sum finanskostnader | | 55 037 | 38 710 |
| Netto finans | | -55 036 | -38 707 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 43 566 | 55 491 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 10 901 | 11 455 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 32 665 | 44 036 |
| Årsresultat | | 32 665 | 44 036 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 32 665 | 44 036 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 32 665 | 44 036 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 32 665 | 44 036 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 1 647 748 | 2 510 318 |
| Sum fordringer | | 1 647 748 | 2 510 318 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 | 77 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 | 77 |
| Sum omløpsmidler | | 1 647 749 | 2 510 395 |
| SUM EIENDELER | | 1 647 749 | 2 510 395 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | -13 066 | -13 066 |
| Sum innskutt egenkapital | | 16 934 | 16 934 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 76 701 | 44 036 |
| Sum opptjent egenkapital | | 76 701 | 44 036 |
| Sum egenkapital | | 93 635 | 60 970 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 11 781 | 25 710 |
| Betalbar skatt | 2 | 22 396 | 11 455 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 707 260 | 773 984 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 812 677 | 1 638 276 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 554 114 | 2 449 425 |
| Sum gjeld | | 1 554 114 | 2 449 425 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 647 749 | 2 510 395 |



**Årsregnskap 2016
for
Administrasjon og Invest AS**

Organisasjonsnr. 914999421



Administrasjon og Invest AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet ble etablert 20.januar 2015 og leier ut sjåførere til å betjene 6 drosjer tilhørende 2 enkeltmannsforetak som aksjonærene eier.

Selskapet har derfor arbeidsgiveransvaret for sjåførene, men ikke ansvar for drift av bilene.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Årsregnskapet gir en rettvisende oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det fremlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, noe styret mener ligger til grunn.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Det har ikke vært noe vesentlig sykefravær.

Likestilling mellom kjønnene

Alle ansatte er menn. Styret består av 1 kvinne og 2 menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Kristiansand 16.mai 2017

Makvan Kasheikal
styremedlem

J
Jahanbakhsh Kasheikal
styreleder

Shahia Kasheikal
styremedlem



Administrasjon og Invest AS

Resultatregnskap

| | Note | 2016 | jan 15-des 15 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 920 561 | 4 135 107 |
| Sum driftsinntekter | | 3 920 561 | 4 135 107 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 3 768 181 | 3 993 260 |
| Annen driftskostnad | | 53 779 | 47 649 |
| Sum driftskostnader | | 3 821 959 | 4 040 909 |
| DRIFTSRESULTAT | | 98 602 | 94 198 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 3 |
| Sum finansinntekter | | 1 | 3 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 55 037 | 38 710 |
| Sum finanskostnader | | 55 037 | 38 710 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (55 036) | (38 707) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 43 566 | 55 491 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 10 901 | 11 455 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 32 665 | 44 036 |
| ÅRSRESULTAT | | 32 665 | 44 036 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 32 665 | 44 036 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 32 665 | 44 036 |



Administrasjon og Invest AS

Balanse pr. 31.12.2016

| | Note | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 1 647 748 | 2 510 318 |
| Sum fordringer | | 1 647 748 | 2 510 318 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 1 | 1 | 77 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 647 749 | 2 510 395 |
| SUM EIENDELER | | 1 647 749 | 2 510 395 |
| | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | (13 066) | (13 066) |
| Sum innskutt egenkapital | | 16 934 | 16 934 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 76 701 | 44 036 |
| Sum opptjent egenkapital | | 76 701 | 44 036 |
| SUM EGENKAPITAL | | 93 635 | 60 970 |
| | | | |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 11 781 | 25 710 |
| Betalbar skatt | 2 | 22 396 | 11 455 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 707 260 | 773 984 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 812 677 | 1 638 276 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 554 114 | 2 449 425 |
| SUM GJELD | | 1 554 114 | 2 449 425 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 647 749 | 2 510 395 |

Kristiansand 16.mai 2017 Jahanbakhsh Kasheikal

Jahanbakhsh.



Administrasjon og Invest AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

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.

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 (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 3 274 804 | 3 521 240 |
| Arbeidsgiveravgift | 470 440 | 452 179 |
| Pensjonskostnader | 22 937 | 19 840 |
| Totalt | 3 768 181 | 3 993 260 |

Antall ansatte i regnskapsåret har vært 14, hvor flere har jobbet deltid. Dette utgjør ca 6 årsverk.

Det er ikke beregnet lønn til daglig leder.



Administrasjon og Invest AS

Noter 2016

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Resultat før skattekostnader | 43 566 |
| + Permanente og andre forskjeller | 40 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | 43 606 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|--------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 10 901 |
| = Sum betalbar skatt | 10 901 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 10 901 |
| Skattesats i inntektsåret | 25 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|-----------------------------|--------|
| Sum betalbar skatt | 10 901 |
| = Betalbar skatt i balansen | 10 901 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2016 | 2015 |
|-------------------------|------|------|
| = Grunnlag utsatt skatt | 0 | 0 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |

Note 3 - Andre kortsiktige fordringer

Fordringen på 1 647 748 kr er til eiere fakturert, vedr lønn fakturert i 2016 og 2017, og må derfor sees i sammenheng med påløpte inntekter.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital består av 30 000 aksjer, hver pålydende 1 kr

Makvan Kasheikal har 20 000 aksjer
Jahanbakhsh Kasheikal har 10 000 aksjer