



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 582 733
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANLEGG OG UMLEIE AS
Forretningsadresse: Tomstad
4560 VANSE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Frank Westmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 121 550	1 550 515
Annen driftsinntekt		590 000	381 591
Sum inntekter		1 711 550	1 932 106
Kostnader			
Varekostnad		380 937	260 222
Lønnskostnad	3	141 464	589 064
Avskrivning	5	31 550	31 550
Annen driftskostnad	3	642 991	757 221
Sum kostnader		1 196 942	1 638 057
Driftsresultat		514 608	294 049
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		17	12
Sum finansinntekter		17	12
Annen finanskostnad		185 609	106 912
Sum finanskostnader		185 609	106 912
Netto finans		-185 592	-106 900
Ordinært resultat før skattekostnad		329 016	187 149
Skattekostnad på ordinært resultat	8	18 208	
Ordinært resultat etter skattekostnad		310 808	187 149
Årsresultat		310 808	187 149
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		310 808	187 149
Sum overføringer og disponeringer		310 808	187 149



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5	63 100	94 650
Sum varige driftsmidler		63 100	94 650
Sum anleggsmidler		63 100	94 650
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		128 677	316 990
Andre fordringer		1 089 160	628 968
Sum fordringer		1 217 837	945 958
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	27 927	52 016
Sum omløpsmidler		1 245 764	997 974
SUM EIENDELER		1 308 864	1 092 624
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		150 366	-160 442
Sum opptjent egenkapital		150 366	-160 442



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		180 366	-130 442
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	18 208	
Sum avsetninger for forpliktelser		18 208	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	56 881	152 036
Sum annen langsiktig gjeld		56 881	152 036
Sum langsiktig gjeld		75 089	152 036
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		583 175	362 347
Betalbar skatt	8		-49 230
Skyldige offentlige avgifter	4	58 508	359 471
Annen kortsiktig gjeld		411 726	398 442
Sum kortsiktig gjeld		1 053 409	1 071 030
Sum gjeld		1 128 498	1 223 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 308 864	1 092 624



Anlegg og Utleie AS

Noter til regnskapet for 2018

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. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Paul Martin Heskestad	30	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte



Anlegg og Utleie AS

Noter til regnskapet for 2018

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	110 700	0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør		1
---------------------------------	--	---

Note 5 - Varige driftsmidler

	Maskiner & campingvo gn	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	292 881	292 881
Anskaffelseskost 31.12.	292 881	292 881
Akk.avskrivning 31.12.	-229 781	-229 781
Balanseført pr. 31.12.	63 100	63 100
Årets avskrivninger	31 550	31 550
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	5 Lineær	

Note 6 - Pant og garantier

Pantsikret gjeld

Bank lån 2801.92.42678	0	-23 526
Santander 46-84641	-56 881	-55 952
Santander 47-20965	0	-72 558
Sum pantsikret gjeld	-56 881	-152 036

Pant:

Salgspant i driftsmidler inntil kr 114 240.

Note 7 - Mellomværende med aksjonærer



Anlegg og Utleie AS

Noter til regnskapet for 2018

<i>Fordringer</i>	2018	2017
Fordring aksjonærer	902 618	431 480

Selskapet har ytt et ulovlig lån til aksjonær/nærstående stort kr 902 618.
Av nevnte lån er kr 659 684 innrapportert som ulovlig lån på aksjonærregisteroppgaven 2018.

Note 8 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2018**

Årets skatteeffekt av endret skattesats	-828
Endring utsatt skatt	19 036
Årets totale skattekostnad	<u>18 208</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2018**

Ordinært resultat før skattekostnad	329 016
Endring i midlertidige forskjeller	92 292
Alminnelig inntekt	421 308
Anvendt fremførbart underskudd	-421 308
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller **2018**

Driftsmidler inkl goodwill	306 070
Sum	306 070
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-223 307
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>82 763</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor) 18 208