



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 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: Therese Mikkelsen Iregnskap Kristiansand as

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2019

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, 08.10.2019



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2018 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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 230 616	4 957 579
Sum inntekter		5 230 616	4 957 579
Kostnader			
Lønnskostnad	1	5 050 380	4 808 874
Annen driftskostnad		51 986	49 086
Sum kostnader		5 102 367	4 857 959
Driftsresultat		128 250	99 619
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	1
Sum finansinntekter		12	1
Annen rentekostnad		61 405	44 021
Sum finanskostnader		61 405	44 021
Netto finans		-61 393	-44 020
Ordinært resultat før skattekostnad		66 857	55 600
Skattekostnad på ordinært resultat	2	15 375	13 083
Ordinært resultat etter skattekostnad		51 482	42 517
Årsresultat		51 482	42 517
Årsresultat etter minoritetsinteresser		51 482	42 517
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		51 482	42 517
Sum overføringer og disponeringer		51 482	42 517



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 727 841	1 657 557
Andre kortsiktige fordringer	3	568 736	563 119
Sum fordringer		2 296 577	2 220 676
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	15	25
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15	25
Sum omløpsmidler		2 296 592	2 220 701
SUM EIENDELER		2 296 592	2 220 701
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-13 066	-13 066
Sum innskutt egenkapital		16 934	16 934
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		170 700	119 218
Sum opptjent egenkapital		170 700	119 218
Sum egenkapital		187 634	136 152



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		7 624
Sum avsetninger for forpliktelser			7 624
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	7 624
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	203 160	201 005
Leverandørgjeld		14 218	10 312
Betalbar skatt	2	22 999	5 459
Skyldig offentlige avgifter		937 476	1 000 732
Annen kortsiktig gjeld		931 105	859 416
Sum kortsiktig gjeld		2 108 958	2 076 925
Sum gjeld		2 108 958	2 084 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 296 592	2 220 701



**Årsregnskap 2018
for
Administrasjon og Invest AS**

Organisasjonsnr. 914999421



Administrasjon og Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 230 616	4 957 579
Sum driftsinntekter		5 230 616	4 957 579
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	5 050 381	4 808 874
Annen driftskostnad		51 986	49 086
Sum driftskostnader		5 102 367	4 857 959
DRIFTSRESULTAT		128 250	99 619
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		12	1
Sum finansinntekter		12	1
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		61 405	44 021
Sum finanskostnader		61 405	44 021
NETTO FINANSPOSTER		(61 393)	(44 020)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		66 857	55 600
Skattekostnad på ordinært resultat	2	15 375	13 083
ORDINÆRT RESULTAT		51 482	42 517
ARSRESULTAT		51 482	42 517
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		51 482	42 517
SUM OVERF. OG DISP.		51 482	42 517



Administrasjon og Invest AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 727 841	1 657 557
Andre kortsiktige fordringer	3	568 736	563 119
Sum fordringer		2 296 577	2 220 676
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	15	25
SUM OMLØPSMIDLER		2 296 592	2 220 701
SUM EIENDELER		2 296 592	2 220 701
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(13 066)	(13 066)
Sum innskutt egenkapital		16 934	16 934
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		170 700	119 218
Sum opptjent egenkapital		170 700	119 218
SUM EGENKAPITAL		187 634	136 152
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	0	7 624
Sum avsetning for forpliktelser		0	7 624
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	7 624
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	203 160	201 005
Leverandørgjeld		14 218	10 313
Betalbar skatt	2	22 999	5 459
Skyldig offentlige avgifter		937 476	1 000 732
Annen kortsiktig gjeld		931 105	859 416
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 108 958	2 076 925
SUM GJELD		2 108 958	2 084 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 296 592	2 220 701

Kristiansand 21.juni 2019 Jahanbakhsh Kasheikal

Jahanbakhsh. Kasheikal



Administrasjon og Invest AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 727 841	1 657 557
Andre kortsiktige fordringer	3	568 736	563 119
Sum fordringer		2 296 577	2 220 676
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	15	25
SUM OMLØPSMIDLER		2 296 592	2 220 701
SUM EIENDELER		2 296 592	2 220 701
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(13 066)	(13 066)
Sum innskutt egenkapital		16 934	16 934
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		170 700	119 218
Sum opptjent egenkapital		170 700	119 218
SUM EGENKAPITAL		187 634	136 152
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	0	7 624
Sum avsetning for forpliktelser		0	7 624
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	7 624
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	203 160	201 005
Leverandørgjeld		14 218	10 313
Betalbar skatt	2	22 999	5 459
Skyldig offentlige avgifter		937 476	1 000 732
Annen kortsiktig gjeld		931 105	859 416
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 108 958	2 076 925
SUM GJELD		2 108 958	2 084 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 296 592	2 220 701

Kristiansand 21.juni 2019 Jahanbakhsh Kasheikal



Administrasjon og Invest AS

Noter 2018

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 (22 %) 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.



Administrasjon og Invest AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	4 383 963	4 191 253
Arbeidsgiveravgift	629 005	576 924
Pensjonskostnader	37 412	40 697
Totalt	5 050 381	4 808 874

Antall ansatte i regnskapsåret har vært 17, hvor flere har jobber deltid. Dette utgjør ca 8 årsverk.

Det er ikke beregnet lønn til daglig leder.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	66 857
+ Permanente og andre forskjeller	-11
+ Endring i midlertidige forskjeller	33 151
= Inntekt	99 997

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	22 999
= Sum betalbar skatt	22 999
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-7 624
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	15 375
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	22 999
= Betalbar skatt i balansen	22 999

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	0	33 151
= Grunnlag utsatt skatt	0	33 151
Utsatt skatt	0	7 624

Note 3 - Andre kortsiktige fordringer

Fordringen på kr 568 736 gjelder lønnskostnader fakturert taxieierne i 2019, og må derfor sees i sammenheng med påløpte inntekter.



Administrasjon og Invest AS

Noter 2018

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Budne skattetrekks midler utgjør kr 15 pr 31.12.2018

Det foreligger en fordringspant på 500 000 kr, i tillegg til at aksjonærene har stilt sikkerhet for 100 000kr hver

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 0000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000 Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Makvan Kasheikal	20 000
Jahanbakhsh Kasheikal	10 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/styreleder	10 000