



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 489 708
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONGSBERG VENTILSERVICE AS
Forretningsadresse: Blårudveien 27
3619 SKOLLENBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Ingvald Dalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 05.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		969 370	933 567
Sum inntekter		969 370	933 567
Kostnader			
Varekostnad		254 426	291 302
Lønnskostnad		544 188	551 537
Avskrivning		27 500	32 931
Annen driftskostnad		314 211	293 816
Sum kostnader		1 140 325	1 169 586
Driftsresultat		-170 955	-236 019
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 136	4 106
Sum finansinntekter		3 136	4 106
Annen rentekostnad		56	115
Annen finanskostnad		-5	
Sum finanskostnader		51	115
Netto finans		3 085	3 991
Ordinært resultat før skattekostnad		-167 870	-232 028
Ordinært resultat etter skattekostnad		-167 870	-232 028
Årsresultat		-167 870	-232 028
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		167 870	232 028
Sum overføringer og disponeringer		167 870	232 028



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		136 500	164 000
Sum varige driftsmidler		136 500	164 000
Sum anleggsmidler		136 500	164 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		162 344	57 152
Andre fordringer		10 775	9 397
Sum fordringer		173 119	66 549
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		707 030	979 895
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		707 030	979 895
Sum omløpsmidler		880 149	1 046 444
SUM EIENDELER		1 016 649	1 210 444
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		786 614	954 484



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		786 614	954 484
Sum egenkapital		886 614	1 054 484
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 190	38 264
Skyldige offentlige avgifter		44 979	42 802
Annen kortsiktig gjeld		73 866	74 894
Sum kortsiktig gjeld		130 035	155 960
Sum gjeld		130 035	155 960
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 016 649	1 210 444



Kongsberg Ventilservice AS

Årsrapport for 2017

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Kongsberg Ventilservice AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		969 370	933 567
Driftskostnader			
Varekostnad		254 426	291 302
Lønnskostnad	2	544 188	551 537
Avskrivning	4	27 500	32 931
Annen driftskostnad	2	314 211	293 816
Sum driftskostnader		1 140 325	1 169 586
Driftsresultat		-170 955	-236 019
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 136	4 106
Annen finanskostnad		51	115
Netto finansposter		3 085	3 991
Ordinært resultat før skattekostnad		-167 870	-232 028
Årsresultat		-167 870	-232 028
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-167 870	-232 028



Kongsberg Ventilservice AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	<u>136 500</u>	<u>164 000</u>
Sum varige driftsmidler		<u>136 500</u>	<u>164 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>136 500</u>	<u>164 000</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		162 344	57 152
Andre fordringer		<u>10 775</u>	<u>-11 717</u>
Sum fordringer		<u>173 119</u>	<u>45 435</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>707 030</u>	<u>979 895</u>
Sum omløpsmidler		<u>880 149</u>	<u>1 025 330</u>
Sum eiendeler		<u>1 016 649</u>	<u>1 189 330</u>



Kongsberg Ventilservice AS


Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	786 614	954 484
Sum opptjent egenkapital		786 614	954 484
Sum egenkapital		886 614	1 054 484
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		11 190	38 264
Skyldige offentlige avgifter	3	44 979	42 802
Annen kortsiktig gjeld		73 866	53 780
Sum kortsiktig gjeld		130 035	134 846
Sum gjeld		130 035	134 846
Sum egenkapital og gjeld		1 016 649	1 189 330

Skollenborg, 21. mars 2018


Olav Ringstad
styremedlem


Bjørn Skjeldestad
styremedlem


Ingvald Sigurd Dalen
daglig leder, styreleder



Kongsberg Ventilservice AS

Noter til regnskapet for 2017

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 uspesifisert 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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Kongsberg Ventilservice AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	463 639	470 375
Arbeidsgiveravgift	59 989	60 756
Pensjonskostnader	8 505	8 384
Andre ytelser	12 055	12 022
Sum	<u>544 188</u>	<u>551 537</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder			4 392

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

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

Note 3 - Bankinnskudd

	2017
Bundne skattetrekksmidler utgjør	13 482

Note 4 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	278 564	123 472	402 036
Anskaffelseskost 31.12.2017	278 564	123 472	402 036
Akkavskrivning 31.12.2017	-142 064	-123 472	-265 536
Balanseført pr. 31.12.2017	136 500	0	136 500
Årets avskrivninger	27 500	0	27 500
Skattemessig avskrivninger	20 651	3 615	24 266
Økonomisk levetid	5	5	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Kongsberg Ventilservice AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 5 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-167 870
Endring i midlertidige forskjeller	3 234
Årets skattegrunnlag	<u>-164 636</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2017
Driftsmidler inkl goodwill	56 645
Sum	<u>56 645</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-623 869
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-567 224</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-567 224</u>
Sum	0

Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	50	2 000 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Ingvald Dalen	50	100 %	100 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	954 484	1 054 484
Årsresultat	0	-167 870	-167 870
Egenkapital 31.12.2017	<u>100 000</u>	<u>786 614</u>	<u>886 614</u>