



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 030 781
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SMESTAD HUS OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Øisteins gate 2C
1511 MOSS

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: Dariusz Jasionowski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 392 350	2 748 205
Sum inntekter		3 392 350	2 748 205
Kostnader			
Varekostnad		109 102	51 537
Lønnskostnad	1	2 517 723	2 783 777
Avskrivning på varige driftsmidler	4	83 533	81 302
Annen driftskostnad	1	672 530	447 855
Sum kostnader		3 382 889	3 364 472
Driftsresultat		9 461	-616 267
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-647	15
Sum finansinntekter		-647	15
Annen rentekostnad		53 346	19 798
Sum finanskostnader		53 346	19 798
Netto finans		-53 993	-19 783
Ordinært resultat før skattekostnad		-44 532	-636 050
Skattekostnad på ordinært resultat	6		-2 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 532	-633 610
Årsresultat		-44 532	-633 610
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-44 532	-633 610
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-44 532	-317 498
Overføringer annen egenkapital	3		-316 112
Sum overføringer og disponeringer		-44 532	-633 610



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	523 704	562 021
Sum varige driftsmidler		523 704	562 021
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	
Sum anleggsmidler		524 704	562 021
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		49 420	49 500
Andre kortsiktige fordringer		35 782	222 475
Sum fordringer		85 202	271 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	48 972	121 823
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 972	121 823
Sum omløpsmidler		134 174	393 798
SUM EIENDELER		658 878	955 819
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,5,6	362 030	317 498
Sum opptjent egenkapital		-362 030	-317 498
Sum egenkapital		-332 030	-287 498
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		467 709	208 358
Øvrig langsiktig gjeld			258 046
Sum annen langsiktig gjeld		467 709	466 404
Sum langsiktig gjeld		467 709	466 404
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 200	9 236
Skyldig offentlige avgifter		286 627	367 889
Annen kortsiktig gjeld		212 372	399 788
Sum kortsiktig gjeld		523 199	776 913
Sum gjeld		990 908	1 243 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		658 878	955 819



**Årsregnskap 2017
for
Smestad Hus og Vedlikehold AS**

Organisasjonsnr. 998030781

Utarbeidet av:

Omega Accounting AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hovfaret 8
0275 OSLO
Organisasjonsnr. 913416252



Smestad Hus og Vedlikehold AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 392 350	2 748 205
Sum driftsinntekter		3 392 350	2 748 205
Driftskostnader			
Varekostnad		109 102	51 537
Lønnskostnad	1	2 517 723	2 783 777
Avskrivning på varige driftsmidler	4	83 533	81 303
Annen driftskostnad	1	672 530	447 855
Sum driftskostnader		3 382 889	3 364 472
DRIFTSRESULTAT		9 461	(616 267)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		(647)	15
Sum finansinntekter		(647)	15
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		53 346	19 798
Sum finanskostnader		53 346	19 798
NETTO FINANSPOSTER		(53 993)	(19 783)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(44 532)	(636 050)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	(2 440)
ORDINÆRT RESULTAT		(44 532)	(633 610)
ARSRESULTAT		(44 532)	(633 610)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	0	(316 112)
Fremføring av udekket tap	3	(44 532)	(317 498)
SUM OVERF. OG DISP.		(44 532)	(633 610)



Smestad Hus og Vedlikehold AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	523 704	562 021
Sum varige driftsmidler		523 704	562 021
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		524 704	562 021
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		49 420	49 500
Andre kortsiktige fordringer		35 782	222 475
Sum fordringer		85 202	271 975
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	48 972	121 823
SUM OMLØPSMIDLER		134 174	393 798
SUM EIENDELER		658 878	955 819
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,5,6	(362 030)	(317 498)
Sum opptjent egenkapital		(362 030)	(317 498)
SUM EGENKAPITAL		(332 030)	(287 498)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		467 709	208 358
Øvrig langsiktig gjeld		0	258 046
Sum annen langsiktig gjeld		467 709	466 404
SUM LANGSIKTIG GJELD		467 709	466 404
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 200	9 236
Skyldig offentlige avgifter		286 627	367 889
Annen kortsiktig gjeld		212 372	399 788
SUM KORTSIKTIG GJELD		523 199	776 913
SUM GJELD		990 908	1 243 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		658 878	955 819

Moss 25.06.2018

Dariusz Jasionowski
Styreleder /Daglig leder



Smestad Hus og Vedlikehold AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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 (23 %) 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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Smestad Hus og Vedlikehold AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 118 841	2 441 127
Arbeidsgiveravgift	334 533	329 373
Pensjonskostnader	32 241	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	32 108	13 277
Totalt	2 517 723	2 783 777

Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

Styrets leder/daglig leder - Dariusz Jasionowski tjente 797.947,- nok som lønn, og fikk i naturalytelser (fri bil, fri telefon) 62.054,- nok.

Nestleder Lukasz Matracki tjente 796.356,- nok, og fikk i naturalytelser (elektronisk kommunikasjon) 5124,- nok.

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til nest leder.

Det ble yttret kortsiktig lån til aksjonærer 65. 253 kr fordelt:

36.564 kr Dariusz Jasionowski

28.689 kr Lukasz Matracki

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Revisjon

Selskapet har benyttet seg av muligheten at de kan velge bort revisjon. Selskapets regnskap og årsregnskap er ikke revidert.



Smestad Hus og Vedlikehold AS

Noter 2017

Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 9 010 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 24 043.

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets 1 (maksimalt 10) største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Dariusz Jasionowski - styrets leder/daglig leder	15.000	50%
Lukasz Matracki - nestleder	15.000	50%

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-317 498	-287 498
Anvendt til årsresultat	0	-44 532	-44 532
Pr 31.12.	30 000	-362 030	-332 030

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

Summering av RF-1084 Saldoskiema (alle saldogrupper)

Post 102 Saldogrunnlag pr 01.01	491 308
Post 104a Nyanskaffelser - kostpris	327 000
Post 105 Sum grunnlag før realisasjon/uttak	818 308
- Post 106 Vederlag ved realisasjon	230 896
Post 108 Grunnlag for årets saldoavskrivning...	587 412
Post 110 Årets saldoavskrivning/inntektsføring	-135 206
Post 111 Saldogrunnlag pr 31.12.	452 206



Smestad Hus og Vedlikehold AS

Noter 2017

Note 5 - Udekket tap

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	-44 532
Skattekostnad	0
Årets resultat	-44 532

Overføringer

Udekket tap til fremføring	44 532
Til disposisjon	0

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2017	2016
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0	-2 440
Samlede ordinære skattekostnader	0	-2 440

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader		-44 532
Permanente og andre forskjeller		24 511
Endring i midlertidige forskjeller		-4 267
Inntekt		-24 288

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	71 498	70 713
+ Utestående fordringer	-8 800	-12 281
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	709 009	684 721
= Grunnlag utsatt skatt	-646 311	-626 289
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	646 311	626 289
= Grunnlag utsatt skattefordel	646 311	626 289
Utsatt skattefordel	148 651	150 309
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	646 311	626 288
Ikke bokført utsatt skattefordel	148 651	150 309