



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 337 201
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SALTEN BOLIGSERVICE AS
Forretningsadresse: Hålogalandsgata 54A
8004 BODØ

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: Økoråd Salten AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2019

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		691 287	
Sum inntekter		691 287	
Kostnader			
Varekostnad		162 849	
Lønnskostnad	2	394 755	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	37 884	
Annen driftskostnad	2	171 260	
Sum kostnader		766 749	
Driftsresultat		-75 462	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	
Sum finansinntekter		21	
Annen rentekostnad		10 853	
Sum finanskostnader		10 853	
Netto finans		-10 832	
Ordinært resultat før skattekostnad		-86 294	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-86 294	0
Årsresultat	6	-86 294	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-86 294	
Totalresultat		-86 294	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-86 294	
Sum overføringer og disponeringer		-86 294	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	223 418	
Sum varige driftsmidler	3	223 418	
Sum anleggsmidler		223 418	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 556	
Andre fordringer		13 369	
Sum fordringer		30 925	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	25 376	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 376	
Sum omløpsmidler		56 301	0
SUM EIENDELER		279 719	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-7 570	
Sum innskutt egenkapital		22 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		86 294	
Sum opptjent egenkapital		-86 294	
Sum egenkapital	6	-63 864	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		152 559	
Sum annen langsiktig gjeld		152 559	
Sum langsiktig gjeld		152 559	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 696	
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		37 988	
Annen kortsiktig gjeld		110 340	
Sum kortsiktig gjeld		191 024	
Sum gjeld		343 583	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		279 719	0



Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 15 454.



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SALTEN BOLIGSERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tor Helge Åsheim	30	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Tor Helge Åsheim	styreleder/daglig leder	30



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløspøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	261 302	261 302
= Anskaffelseskost 31.12.18	261 302	261 302
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	37 884	37 884
= Bokført verdi 31.12.18	223 418	223 418
Årets ordinære avskrivninger	37 884	37 884
Økonomisk levetid	0-5 år	



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	363 912	0
Arbeidsgiveravgift	28 749	0
Andre ytelser	2 094	0
Sum	394 755	0

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets har heller ingen slik ordning.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	
Lønn	321 000		0
Annen godtgjørelse	4392		0
Sum	325 392		0

REVISOR

Selskapet har valgt bort revisor og har heller ingen kostnader forbundet med revisjon.



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Årsregnskap 2018

Salten Boligservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 920 337 201



RESULTATREGNSKAP

SALTEN BOLIGSERVICE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		691 287	0
Sum driftsinntekter		691 287	0
Varekostnad		162 849	0
Lønnskostnad	2	394 755	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	37 884	0
Annen driftskostnad	2	171 260	0
Sum driftskostnader		766 749	0
Driftsresultat		-75 462	0
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		21	0
Annen rentekostnad		10 853	0
Resultat av finansposter		-10 832	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-86 294	0
Ordinært resultat		-86 294	0
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	-86 294	0
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		86 294	0
Sum overføringer		-86 294	0



BALANSE

SALTEN BOLIGSERVICE AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	223 418	0
Sum varige driftsmidler	3	223 418	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		223 418	0
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		17 556	0
Andre kortsiktige fordringer		13 369	0
Sum fordringer		30 925	0
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	25 376	0
Sum omløpsmidler		56 301	0
Sum eiendeler		279 719	0



BALANSE

SALTEN BOLIGSERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	0
Annen innskutt egenkapital		-7 570	0
Sum innskutt egenkapital		22 430	0
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-86 294	0
Sum opptjent egenkapital		-86 294	0
Sum egenkapital	6	-63 864	0
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		152 559	0
Sum annen langsiktig gjeld		152 559	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		42 696	0
Skyldig offentlige avgifter		37 988	0
Annen kortsiktig gjeld		110 340	0
Sum kortsiktig gjeld		191 024	0
Sum gjeld		343 583	0
Sum egenkapital og gjeld		279 719	0

Bodø, 28.05.2019
Styret i Salten Boligservice AS

Tor Helge Åsheim
styreleder/daglig leder



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2018	0	0	0	0	0
Årets resultat				-86 294	-86 294
Innskutt aksjekapital ved stiftelse	30 000		0		30 000
Stiftelseskostnader				-7 570	-7 570
Pr 31.12.2018	30 000	0	0	-93 864	-63 864



Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-86 294	0
Permanente forskjeller	-7 570	0
Endring i midlertidige forskjeller	-21 176	0
Skattepliktig inntekt	-115 040	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	21 176	0	-21 176
Sum	21 176	0	-21 176
Akkumulert fremførbart underskudd	-115 040	0	115 040
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	93 864	0	-93 864
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.