



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 106 269
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFF ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse: Skredderveien 142
1537 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Knut Roar Ulvedalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 25.01.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 195 387	2 723 870
Sum inntekter		1 195 387	2 723 870
Kostnader			
Varekostnad		792 123	725 945
Lønnskostnad	1	185 681	1 322 661
Annen driftskostnad		533 172	578 139
Sum kostnader		1 510 976	2 626 745
Driftsresultat		-315 590	97 125
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	1 002
Annen finansinntekt			3 944
Sum finansinntekter		15	4 946
Annen rentekostnad		3 783	6 477
Annen finanskostnad			287
Sum finanskostnader		3 783	6 764
Netto finans		-3 768	-1 817
Ordinært resultat før skattekostnad		-319 357	95 308
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	-80 939	7 220
Ordinært resultat etter skattekostnad		-238 418	88 088
Årsresultat		-238 418	88 088
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-238 418	88 088
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-238 418	88 088
Sum overføringer og disponeringer		-238 418	88 088



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	73 844	
Sum immaterielle eiendeler		73 844	
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner		37 500	37 500
Sum finansielle anleggsmidler		37 500	37 500
Sum anleggsmidler		111 344	37 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		23 429	342 875
Andre kortsiktige fordringer	7	311 558	311 558
Sum fordringer		334 986	654 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	10 296	63 302
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 296	63 302
Sum omløpsmidler		345 282	717 735
SUM EIENDELER		456 626	755 235
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			-6 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	23 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	28 409	273 397
Sum opptjent egenkapital		28 409	273 397
Sum egenkapital		58 409	296 827
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			7 095
Sum avsetninger for forpliktelser			7 095
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		262 500	
Sum annen langsiktig gjeld		262 500	
Sum langsiktig gjeld		262 500	7 095
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 320	118 800
Betalbar skatt			125
Skyldig offentlige avgifter		21 309	198 250
Annen kortsiktig gjeld		76 088	134 138
Sum kortsiktig gjeld		135 717	451 313
Sum gjeld		398 217	458 408
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		456 626	755 235



**Årsregnskap 2019
for
Proff Entreprenør AS**

Organisasjonsnr. 999106269



Proff Entreprenør AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 195 387	2 723 870
Sum driftsinntekter		1 195 387	2 723 870
Driftskostnader			
Varekostnad		792 123	725 945
Lønnskostnad	1	185 681	1 322 661
Annen driftskostnad		533 172	578 139
Sum driftskostnader		1 510 976	2 626 745
DRIFTSRESULTAT		(315 590)	97 125
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		15	1 002
Annen finansinntekt		0	3 944
Sum finansinntekter		15	4 946
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 783	6 477
Annen finanskostnad		0	287
Sum finanskostnader		3 783	6 764
NETTO FINANSPOSTER		(3 768)	(1 817)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(319 357)	95 308
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	(80 939)	7 220
ORDINÆRT RESULTAT		(238 418)	88 088
ÅRSRESULTAT		(238 418)	88 088
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(238 418)	88 088
SUM OVERF. OG DISP.		(238 418)	88 088



Proff Entreprenør AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	73 844	0
Sum immaterielle eiendeler		73 844	0
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner mv		37 500	37 500
Sum finansielle anleggsmidler		37 500	37 500
SUM ANLEGGSMIDLER		111 344	37 500
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		23 429	342 875
Andre kortsiktige fordringer	7	311 558	311 558
Sum fordringer		334 986	654 432
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	10 296	63 303
SUM OMLØPSMIDLER		345 282	717 735
SUM EIENDELER		456 626	755 235



Proff Entreprenør AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	(6 570)
Sum innskutt egenkapital		30 000	23 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	28 409	273 397
SUM EGENKAPITAL		58 409	296 827
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	7 095
Sum avsetning for forpliktelser		0	7 095
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		262 500	0
Sum annen langsiktig gjeld		262 500	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		262 500	7 095
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		38 320	118 800
Betalbar skatt		0	125
Skyldig offentlige avgifter		21 309	198 250
Annen kortsiktig gjeld		76 088	134 138
SUM KORTSIKTIG GJELD		135 717	451 313
SUM GJELD		398 217	458 408
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		456 626	755 235

Moss 15.09.2020

Knut Roar Ulvedalen
Styreleder



Proff Entreprenør AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Proff Entreprenør AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	84 547	1 035 360
Arbeidsgiveravgift	17 193	163 091
Pensjonskostnader	71 726	112 532
Andre lønnsrelaterte ytelser	12 215	11 678
Totalt	185 681	1 322 661

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 7 000

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-319 357
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-319 358

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-7 095
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-73 844
= Ordinær skattekostnad	-80 939
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Proff Entreprenør AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Utestående fordringer	-16 300	-16 300
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	319 358	0
= Grunnlag utsatt skatt	-335 658	-16 300
Utsatt skatt	0	7 095
Negativt grunnlag utsatt skatt	335 658	16 300
= Grunnlag utsatt skattefordel	335 658	16 300
Utsatt skattefordel	73 844	3 586
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	16 300
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	3 586
Bokført utsatt skattefordel	73 844	0

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 8 109 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 72.

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
KA-Holding AS	923 421 378	12	40,00 %
Vegar Skavhaug		6	20,00 %
Ståle Woldsæter		6	20,00 %
Anders Kyvik		6	20,00 %

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	266 827	296 827
-Til årets resultat			-238 418	-238 418
Pr 31.12.	30 000	0	28 409	58 409



Proff Entreprenør AS

Noter 2019

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

Selkapets styreleder/daglig leder har ett ulovlig lån på kr 311 557,77 i selskapet som er blitt beskattet som utbytte.