



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 227 816
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: H M UTKLEV MASKIN AS
Forretningsadresse: Hedrumveien 2908
3282 KVELDE

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: Hans Martin Utklev
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2018

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, 24.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 194 455	3 650 778
Annen driftsinntekt		355 000	275 000
Sum inntekter		3 549 455	3 925 778
Kostnader			
Varekostnad		232	199 361
Lønnskostnad	2	1 358 153	1 233 246
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	83 160	78 700
Annen driftskostnad		1 405 733	1 162 717
Sum kostnader		2 847 278	2 674 024
Driftsresultat		702 177	1 251 753
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57	177
Sum finansinntekter		57	177
Annen rentekostnad		54 227	43 910
Sum finanskostnader		54 227	43 910
Netto finans		-54 169	-43 733
Ordinært resultat før skattekostnad		648 008	1 208 020
Skattekostnad på ordinært resultat	3	159 125	305 788
Ordinært resultat etter skattekostnad		488 883	902 232
Årsresultat		488 883	902 232
Årsresultat etter minoritetsinteresser		488 883	902 232
Totalresultat		488 883	902 232
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5		50 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital	5, 5	488 883	852 232
Sum overføringer og disponeringer		488 883	902 232



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1, 6		12 260
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1, 6	112 375	119 500
Sum varige driftsmidler		112 375	131 760
Sum anleggsmidler		112 375	131 760
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 461 357	1 228 945
Andre fordringer		627 451	491 454
Sum fordringer		2 088 808	1 720 399
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	69 374	247 272
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 374	247 272
Sum omløpsmidler		2 158 181	1 967 671
SUM EIENDELER		2 270 556	2 099 431
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	4 680	4 680
Sum innskutt egenkapital		104 680	104 680



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 292 161	978 278
Sum opptjent egenkapital		1 292 161	978 278
Sum egenkapital		1 396 841	1 082 958
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	65 664	127 662
Sum annen langsiktig gjeld		65 664	127 662
Sum langsiktig gjeld		65 664	127 662
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		100 882	
Leverandørgjeld		95 747	112 755
Betalbar skatt	3	234 331	305 788
Skyldige offentlige avgifter		270 707	323 931
Utbytte	5		50 000
Annen kortsiktig gjeld		106 385	96 338
Sum kortsiktig gjeld		808 052	888 811
Sum gjeld		873 716	1 016 473
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 270 556	2 099 431



Årsregnskap 2017

H M Utklev Maskin AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 997 227 816



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 194 455	3 650 778
Annen driftsinntekt		355 000	275 000
Sum driftsinntekter		3 549 455	3 925 778
Varekostnad		232	199 361
Lønnskostnad	2	1 358 153	1 233 246
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	83 160	78 700
Annen driftskostnad		1 405 733	1 162 717
Sum driftskostnader		2 847 278	2 674 024
Driftsresultat		702 177	1 251 753
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57	177
Annen rentekostnad		54 227	43 910
Resultat av finansposter		-54 169	-43 733
Ordinært resultat før skattekostnad		648 008	1 208 020
Skattekostnad på ordinært resultat	3	159 125	305 788
Årsresultat		488 883	902 232
Overføringer			
Avsatt til utbytte	5	0	50 000
Avsatt til annen egenkapital	5	488 883	852 232
Sum overføringer		488 883	902 232



Balanse

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	1, 6	0	12 260
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 6	112 375	119 500
Sum varige driftsmidler		112 375	131 760
Sum anleggsmidler		112 375	131 760
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 461 357	1 228 945
Andre kortsiktige fordringer		627 451	491 454
Sum fordringer		2 088 808	1 720 399
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	69 374	247 272
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		69 374	247 272
Sum omløpsmidler		2 158 181	1 967 671
Sum eiendeler		2 270 556	2 099 431



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	4 680	4 680
Sum innskutt egenkapital		104 680	104 680
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	1 292 161	978 278
Sum opptjent egenkapital		1 292 161	978 278
Sum egenkapital		1 396 841	1 082 958
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	65 664	127 662
Sum annen langsiktig gjeld		65 664	127 662
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		100 882	0
Leverandørgjeld		95 747	112 755
Betalbar skatt	3	234 331	305 788
Skyldig offentlige avgifter		270 707	323 931
Utbytte	5	0	50 000
Annen kortsiktig gjeld		106 385	96 338
Sum kortsiktig gjeld		808 052	888 811
Sum gjeld		873 716	1 016 473
Sum egenkapital og gjeld		2 270 556	2 099 431

Larvik, 28.02.2018
Styret i H M Utklev Maskin AS


Hans Martin Utklev
styreleder


Stian Bye Kittelsen
styremedlem



Noter til regnskapet 2017

Regnskapsprinsipper

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

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

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 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 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.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Endring av regnskapsprinsipper

Det er ingen endring av regnskapsprinsipper



Noter til regnskapet 2017

Note 1 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	184 616	502 573	687 189
Tilgang	0	63775	63 775
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	184 616	566 348	750 964
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-184616	-453973	-638 589
Balanseført verdi 31.12	0	112 375	112 375
Årets avskrivninger	12260	70900	83 160
Avskrivningssats	20 %	20 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 153 765	1 045 221
Arbeidsgiveravgift	168 570	152 550
Pensjonskostnader	35 302	39 799
Andre ytelser	516	-4 323
Sum	1 358 153	1 233 246

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	633480	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	637 872	0

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



Noter til regnskapet 2017

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	159 125	305 788
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	159 125	305 788
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	648 008	1 208 020
Permanente forskjeller	0	-96
Endring i midlertidige forskjeller	15 013	15 226
Skattepliktig inntekt	663 020	1 223 150
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	234 331	305 788
Sum betalbar skatt i balansen	234 331	305 788

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-137 149	-122 136	15 013
Sum	-137 149	-122 136	15 013
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	137 149	122 136	-15 013
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

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



Noter til regnskapet 2017

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Hans Martin Utklev, Daglig leder og styrets leder	100	100 %
Sum	0	100 %

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	4 680	978 278	1 082 958
Forelått utbytte			-175000	-175000
Årets resultat			488 883	488 883
Pr 31.12	100 000	4 680	1 292 161	1 396 841

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2017	2016
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	65 664	127 662
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	65 664	127 662
Sum	65 664	127 662
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2017	2016
Driftsløsøre, inventar og utstyr	112 375	131 760
Sum	112 375	131 760

H M Utklev Maskin AS



Noter til regnskapet 2017

Note 7 Bankinnskudd

	2017	2016
Bundne skattetrekkmidler	69 374	71 684
