



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 039 565
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE KONTROLLTJENESTER AS
Forretningsadresse: Storgata 126
2615 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Stein Askjellerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 07.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 671 858	2 703 489
Annen driftsinntekt		35 721	1 505
Sum inntekter		1 707 579	2 704 994
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 132 118	1 288 732
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	35 400	30 220
Annen driftskostnad	3	450 952	563 440
Sum kostnader		1 618 470	1 882 392
Driftsresultat		89 109	822 602
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327 727	503 424
Sum finansinntekter		327 727	503 424
Annen rentekostnad		441	304
Sum finanskostnader		441	304
Netto finans		327 286	503 120
Ordinært resultat før skattekostnad		416 395	1 325 722
Skattekostnad på ordinært resultat	5	104 413	254 653
Ordinært resultat etter skattekostnad		311 982	1 071 069
Årsresultat		311 982	1 071 069
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	200 000	1 400 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	111 982	-328 931
Sum overføringer og disponeringer		311 982	1 071 069



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	132 750	168 150
Sum varige driftsmidler		132 750	168 150
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			1 980 403
Sum finansielle anleggsmidler			1 980 403
Sum anleggsmidler		132 750	2 148 553
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			216 606
Andre fordringer		57 000	116 000
Sum fordringer		57 000	332 606
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	3 363 389	1 156 710
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 363 389	1 156 710
Sum omløpsmidler		3 420 389	1 489 316
SUM EIENDELER		3 553 139	3 637 869
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,4	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overkurs	6	1 860 917	1 860 917
Sum innskutt egenkapital		1 960 917	1 960 917
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	893 206	781 224
Sum opptjent egenkapital		893 206	781 224
Sum egenkapital		2 854 123	2 742 141
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	5 249	7 387
Sum avsetninger for forpliktelser		5 249	7 387
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 249	7 387
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		63 767	6 460
Betalbar skatt	5	106 552	253 642
Skyldige offentlige avgifter	7	220 284	210 653
Annen kortsiktig gjeld		303 164	417 586
Sum kortsiktig gjeld		693 767	888 341
Sum gjeld		699 016	895 728
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 553 139	3 637 869



Østlandske Kontrolltjenester AS

Noter til regnskapet for 2016

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Andre fordringer er oppført i balansen til pålydene etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet til 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Østlandske Kontrolltjenester AS

Noter til regnskapet for 2016

	Driftsløsøre ,inventar, verktøy mm	Sum
Note 2 - Varige driftsmidler		
Anskaffelseskost 01.01.	177 000	177 000
Tilgang til anskaffelseskost	0	0
Avgang til anskaffelseskost	0	0
Samlet avskrivninger pr 31.12.	44 250	44 250
Bokført verdi per. 31.12.	132 750	132 750
Årets ordinære avskrivninger	35 400	35 400
Anskaffelseskost 31.12.	177 000	177 000
Økonomisk levetid:		5 år
Avskrivningsplan		Lineær

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	989 637	1 126 454
Arbeidsgiveravgift	140 158	159 450
Andre ytelser	2 323	2 828
Sum	1 132 118	1 288 732

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	828 897

Selskapet har besluttet at årsregnskapet 2016 ikke skal revideres etter aksjeloven §7-6. Villkårene i loven for fravalg er revisjon er oppfylt.

Note 4 - Antall aksjer og aksjonærinformasjon

Aksjekapital består av:	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	938	106,61 kr	100 000

Øversikt over aksjonærene i selskapet 31.12

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Gurmit Madahar, daglig leder/styremedlem	938	100,00 %	100,00 %



Østlandske Kontrolltjenester AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 5 - Skattekostnad

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2016
Betalbar skatt	106 552
Årets skatteeffekt av endret skattsats	-219
Endring utsatt skatt	-1 920
Årets totale skattekostnad	104 413
Beregning av årets skattegrunnlag	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	416 395
Permanente forskjeller	2 132
Endring i midlertidige forskjeller	7 680
Årets skattegrunnlag	426 207
Betalbar skatt(25%) av årets skattegrunnlag	106 552
Oversikt over midlertidige forskjeller	2016
Driftsmidler	21 870
Sum	21 870
Netto midlertidige forskjeller 31.12.	21 870
24 % Utsatt skatt	5 249

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	1 860 917	781 224	2 742 141
Årsresultat	0	0	311 982	311 982
Avsatt utbytte	0	0	-200 000	-200 000
Egenkapital 31.12.	100 000	1 860 917	893 206	2 854 123

Note 7 - Bankinnskudd

Av innstående bankinnskudd er kr 35 901 bundne midler for skattetrekk. Beløpet dekker ikke skyldig skattetrekk for 6.termin, som er kr 84 896. Differansen på kr 48 995 er overført 16/1-2017 til skattetrekkkonto.



Årsberetningen for 2016

Østlandske Kontrolltjenester AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Østlandske Kontrolltjenester AS utfører tjenester i skjenkekontroll og oppfølging av røykeloven. Virksomhetsområdet er kommuner i Oppland, Hedmark og Akershus. Selskapet har sine kontorlokaler i Lillehammer sentrum.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Styret bekrefter at fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak på området. Det har ikke vært vesentlig sykefravær i året.

Likestilling

Selskapet ansetter og godtgjør begge kjønn på lik linje. Det er 30 % kvinneandel blant selskapets ansatte. Det er ikke foretatt noen spesielle tiltak på området men selskapet forholder seg til retningslinjer og lover vedrørende likestilling.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapets inntekter er basert på kontrakter med offentlige etater. Omsetningen har hatt en nedgang med 36,8 %. Reduksjon i inntekter skyldes kontrakter som er utgått. Kostnader har som en følge av nedgang i inntekter blitt redusert med 14%. Utover leieforhold av lokaler er det mindre andel av langsiktige kostnader, de vesentligste kostnader er direkte knyttet opp mot omsetningen. Årets resultat ble et overskudd på kr 311.982,- etter skatter. Selskapet har en betryggende egenkapital på 80,3 % av totalkapitalen.

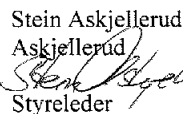
Ytre miljø

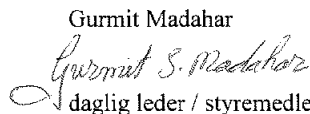
Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

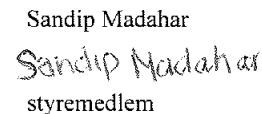
Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har påvirkning for selskapets stilling og resultat.

Lillehammer 5.juni 2017

Stein Askjellerud
Askjellerud

Styreleder

Gurmit Madahar

daglig leder / styremedlem

Sandip Madahar

styremedlem