



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 329 021
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONREHAB VEST AS
Forretningsadresse: Vestheimvegen 47
4250 KOPERVIK

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: Jarle Eilertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 871 738	55 000
Sum inntekter		9 871 738	55 000
Kostnader			
Varekostnad		5 073 894	
Lønnskostnad	1	2 353 472	
Annen driftskostnad	1	1 872 829	57 425
Sum kostnader		9 300 196	57 425
Driftsresultat		571 543	-2 425
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		54	6
Annen finansinntekt		35	
Sum finansinntekter		89	6
Annen rentekostnad		32 339	434
Sum finanskostnader		32 339	434
Netto finans		-32 250	-428
Ordinært resultat før skattekostnad		539 292	-2 853
Skattekostnad	2	129 128	-443
Ordinært resultat etter skattekostnad		410 164	-2 410
Årsresultat		410 164	-2 410
Årsresultat etter minoritetsinteresser		410 164	-2 410
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	410 164	-2 410
Sum overføringer og disponeringer		410 164	-2 410



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			5 559
Sum immaterielle eiendeler			5 559
Sum anleggsmidler		0	5 559
Omløpsmidler			
Varer			
Varer/prosjektkostnader	4		446 440
Sum varer			446 440
Fordringer			
Kundefordringer		1 750 051	
Andre fordringer		40 253	
Konsernfordringer	5	26 940	
Sum fordringer		1 817 244	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	262 564	165 526
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		262 564	165 526
Sum omløpsmidler		2 079 808	611 966
SUM EIENDELER		2 079 808	617 526
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	3	391 551	-18 613
Sum opptjent egenkapital		391 551	-18 613
Sum egenkapital		491 551	81 387
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	940 932	1 520
Betalbar skatt	2	123 569	
Skyldig offentlige avgifter		295 387	447
Kortsiktig konserngjeld			72 731
Annen kortsiktig gjeld		228 369	461 440
Sum kortsiktig gjeld		1 588 257	536 138
Sum gjeld		1 588 257	536 138
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 079 808	617 526



Til generalforsamlingen i Conrehab Vest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Conrehab Vest AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 410 164. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller



samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Kopervik, 25. juni 2019
tsrevisjon AS

Arnfinn Hønsi
Statautorisert revisor



Conrehab Vest AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Tilvirkningskontrakter - Arbeid under utførelse

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter løpende avregnings metode. Metoden innebærer at estimert fortjeneste blir medtatt i periodens inntekt i takt med ferdigstilling av de enkelte prosjektene. Inntektsføringen skal reflektere opptjeningen, det vil si hvilken verdiskaping som har skjedd i perioden, og er uavhengig av periodens fakturerte inntekter. Ved beregning av ferdigstillingsgrad, er påløpte kostnader dividert på kalkulerte totale kostnader benyttet som målestokk på fremdrift. Fortjeneste blir inntektsført først når fremdriften er kommet så langt at ferdigstillingsgrad kan estimeres pålitelig. Det foretas en avsetning for de samlede estimerte tap på tapsprosjekter, slik at disse prosjektene er estimert å ha et resultat på kr 0 i fremtidige perioder.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 dekkeantatt 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad, ansatte og godtgjørelse m.v.

Noter for Conrehab Vest AS

Organisasjonsnr. 918329021



Conrehab Vest AS

Noter 2018

I år

Lønn	1 991 444
Arbeidsgiveravg.	288 366
OTP	43 769
Annen personalkostnad	29 894
Totalt	2 353 473

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

Selskapet har i regnskapsåret hatt gjennomsnittlig 4 årsverk.

Det er kostnadsført kr. 629 547 i lønn til styrets- og daglig leder.

Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Honorar til revisor i 2018 er kostnadsført med kr. 6 200.

Note 2 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	539 292
+ Permanente og andre forskjeller	22 135
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	561 427
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	24 172
= Inntekt	537 255

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	123 569
= Sum betalbar skatt	123 569
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	5 559
= Ordinær skattekostnad	129 128
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	123 569
= Betalbar skatt i balansen	123 569

Note 3 - Egenkapital

Noter for Conrehab Vest AS

Organisasjonsnr. 918329021



Conrehab Vest AS

Noter 2018

	Aksjekapital	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	- 18 613	81 387
Årets resultat	0	410 164	410 164
Totalt	100 000	391 551	491 551

Note 4 - Garantiansvar

Ikke bokført garantiansvar på et prosjekt utgjør kr. 475 706.

Note 5 - Fordringer/gjeld på konsernselskap

Konsernfordring og -gjeld

Gruppe i balansen	Pr. 31.12.	Pr. 01.01.
Kortsiktig fordring	26 940	0
Kortsiktig gjeld/leverandørgjeld	375 700	330 153

Interne transaksjoner mellom morsselskap og datter selskap:

Murmester Eilertsen & Pedersen AS fakt. Conrehab Vest AS	1 084 611
Conrehab Vest AS fakturert Murmester Eilertsen & Pedersen AS	1 021 250

Note 6 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr. 31.12. i år kr. 99 120

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 10 000 aksjer hver pålydende kr 10, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	
Murmesterfirma Eilertsen & Pedersen AS	7 000	Repr. v/styrets leder og styremedlem
Olof Peter Sjølander	1 500	
Paulius Rutkauskas	1 500	

Noter for Conrehab Vest AS

Organisasjonsnr. 918329021



Conrehab Vest AS

Resultatregnskap

	Note	2018	okt-des 17
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 871 738	55 000
Sum driftsinntekter		9 871 738	55 000
Driftskostnader			
Varekostnad		5 073 894	0
Lønnskostnad	1	2 353 473	0
Annen driftskostnad	1	1 872 829	57 425
Sum driftskostnader		9 300 196	57 425
DRIFTSRESULTAT		571 543	(2 425)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		54	6
Annen finansinntekt		35	0
Sum finansinntekter		89	6
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		32 339	434
Sum finanskostnader		32 339	434
NETTO FINANSPOSTER		(32 250)	(428)
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		539 292	(2 853)
Skattekostnad			
Skattekostnad	2	129 128	(443)
ARSRESULTAT		410 164	(2 410)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	410 164	(2 410)
SUM OVERFØRINGER		410 164	(2 410)



Conrehab Vest AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	5 559
Varige driftsmidler			
Sum anleggsmidler		0	5 559
Omløpsmidler			
Varer/prosjektkostnader	4	0	446 440
Kundefordringer		1 750 051	0
Fordringer på konsernselskap	5	26 940	0
Andre fordringer		40 253	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	262 564	165 527
Sum omløpsmidler		2 079 808	611 967
SUM EIENDELER		2 079 808	617 526
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	391 551	(18 613)
Sum opptjent egenkapital		391 551	(18 613)
Sum egenkapital		491 551	81 387
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	940 932	1 520
Betalbar skatt	2	123 569	0
Skyldig offentlige avgifter		295 387	447
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		0	72 731
Annen kortsiktig gjeld		228 369	461 440
Sum kortsiktig gjeld		1 588 257	536 138
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 079 808	617 526

Kopervik 25. juni 2019

Styrets leder/daglig leder
Jarle EilertsenStyremedlem
Arve Pedersen



**Årsregnskap 2018
for**

Conrehab Vest AS

org. nr. 918 329 021

Utarbeidet av :

GL Skipsregnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kaien 11, Postboks 80
4291 Kopervik
Tlf. 52 80 42 00