



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 562 333
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BORGEN PROSJEKTSERVICE AS
Forretningsadresse: Sør-Skurdalen 20
3580 GEILO

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: Svein Borgen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2018

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 096 359	1 207 605
Annen driftsinntekt			107 150
Sum inntekter		2 096 359	1 314 755
Kostnader			
Lønnskostnad	3,8,9	903 083	821 590
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	92 525	71 630
Annen driftskostnad		241 237	265 480
Sum kostnader		1 236 845	1 158 700
Driftsresultat		859 514	156 055
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		624	519
Annen finansinntekt		1 325	1 527
Sum finansinntekter		1 949	2 046
Annen rentekostnad			15
Sum finanskostnader			15
Netto finans		1 949	2 031
Ordinært resultat før skattekostnad		861 463	158 086
Skattekostnad på ordinært resultat	2	205 801	39 307
Ordinært resultat etter skattekostnad		655 662	118 779
Årsresultat		655 662	118 779
Årsresultat etter minoritetsinteresser		655 662	118 779
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		500 000	100 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		155 662	18 779
Sum overføringer og disponeringer		655 662	118 779



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	360 471	452 997
Sum varige driftsmidler		360 471	452 997
Sum anleggsmidler		360 471	452 997
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		382 027	380 488
Andre fordringer		1 770	
Sum fordringer		383 797	380 488
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	710 782	132 905
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		710 782	132 905
Sum omløpsmidler		1 094 579	513 393
SUM EIENDELER		1 455 050	966 390
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		399 881	244 219



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		399 881	244 219
Sum egenkapital		429 881	274 219
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	20 155	22 729
Sum avsetninger for forpliktelser		20 155	22 729
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		4 713	324 546
Sum annen langsiktig gjeld		4 713	324 546
Sum langsiktig gjeld		24 868	347 275
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 881	15 629
Betalbar skatt	2	208 375	35 168
Skyldige offentlige avgifter	6	136 996	54 857
Utbytte		500 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		147 049	139 241
Sum kortsiktig gjeld		1 000 301	344 895
Sum gjeld		1 025 169	692 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 455 050	966 390



Årsregnskap 2017			
Borgen Prosjektservice AS			
	Note	2017	2016
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		2 096 359	1 207 605
Annen driftsinntekt		0	107 150
Sum driftsinntekter		2 096 359	1 314 755
Lønnskostnader m.m.	8,9,3	903 083	821 590
Avskrivninger driftsmidler og immatr. eiendeler	4	92 525	71 630
Annen driftskostnad		241 237	265 480
Sum driftskostnader		1 236 845	1 158 700
Driftsresultat		859 514	156 055
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		624	519
Annen finansinntekt		1 325	1 527
Annen rentekostnad		0	15
Resultat av finansposter		1 949	2 031
Resultat før skattekostnad		861 463	158 086
Skattekostnad på ordinært resultat	2	205 801	39 307
Ordinært resultat		655 662	118 779
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Arsoverskudd (Arsunderskudd)		655 662	118 779
Overføringer			
Avsatt til utbytte		500 000	100 000
Avsatt til annen egenkapital		155 662	18 779
Sum overføringer		655 662	118 779



Årsregnskap 2017			
Borgen Prosjektservice AS			
	Note	31.12.2017	31.12.2016
Balanse			
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	360 471	452 997
Sum varige driftsmidler		360 471	452 997
Sum anleggsmidler		360 471	452 997
Omløpsmidler			
Kundefordringer		382 027	380 488
Andre fordringer		1 770	0
Sum fordringer		383 797	380 488
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	710 782	132 905
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		710 782	132 905
Sum omløpsmidler		1 094 579	513 393
SUM EIENDELER		1 455 050	966 390



Årsregnskap 2017			
Borgen Prosjektservice AS			
	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		399 881	244 219
Sum opptjent egenkapital		399 881	244 219
Sum egenkapital		429 881	274 219
Gjeld			
Utsatt skatt	2	20 155	22 729
Sum avsetning for forpliktelser		20 155	22 729
Øvrig langsiktig gjeld		4 713	324 546
Sum annen langsiktig gjeld		4 713	324 546
Leverandørgjeld		7 881	15 629
Betalbar skatt	2	208 375	35 168
Skyldig offentlige avgifter	6	136 996	54 857
Utbytte		500 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		147 049	139 241
Sum kortsiktig gjeld		1 000 301	344 895
Sum gjeld		1 025 169	692 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 455 050	966 390
Skurdalen 12.05.2018			
Svein Borgen Styreleder			



Noter til regnskapet 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid.

Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi på balansedagen. Andre aksjer er oppført i regnskapet til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt er avsatt som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, er utsatt skattefordel tatt med i balansen iht. god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring følger opptjeningsprinsippet, som normalt vil følge leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader er tatt med etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnadene er tatt med i samme periode som tilhørende inntekter.

Selskapet ble stiftet den 13. juni i år 2012 og virksomheten startet 1.juli - 2012.



Noter til regnskapet 2017

Note 2 - Skatteberegning

Grunnlag for beregning av skatt.

Beregning skattepliktig inntekt	2017	
Resultat før skatt	861 463	
+/- Permanente forskjeller	-305	
+/- Endring midlertidige forskjeller	7 072	
= Skattepliktig inntekt	868 230	
Beregnet skatt 24%	208 375	
Betalbar skatt	208 375	
+ Endring utsatt skatt	-2 574	
Arets skattekostnad	205 801	
Grunnlag utsatt skatt (midlertidige forskjeller)	2017	2016
Driftsmidler og goodwill	87 631	94 703
Grunnlag utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	87 631	94 703
Utsatt skatt	20 155	22 729

Note 3 - Lønns- og personalkostnader

Foretaket har 1 årsverk sysselsatte i regnskapsåret.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønn, feriepenger og oppgavepliktige ytelser	771 404	709 954
Arbeidsgiveravgift	86 626	79 243
Pensjonskostnader	44 476	31 231
Andre personalkostnader	578	1 162
Sum	903 083	821 590

Note 4 - Varige driftsmidler

	Kostpris 1.1.	Tilgang	Avgang	Akk. av- /nedskr.	Bokf. verdi 31.12.	Årets ord. avskrivning
Driftsløsøre, inventar mv.	462 626	0	0	102 155	360 471	92 525
Bygninger og annen fast eiendom	0	0	0	0	0	0
Goodwill mv	0	0	0	0	0	0
Sum	462 626	0	0	102 155	360 471	92 525



Noter til regnskapet 2017

Note 5 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelse

Borgen Prosjektservice AS har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter balansedagen.

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter balansedagen utgjør kr 0.

Gjeld som er sikret ved pant i bedriftens eiendeler utgjør kr 0.

Balanseført verdi av eiendeler som er pantsatt utgjør kr 0.

Borgen Prosjektservice AS har et garantiansvar på kr 0.

Note 6 - Bundne midler

I posten 'Bankinnskudd, kontanter mv.' inngår bundne bankinnskudd med kr 26.404 pr 31.12 og i januar neste år er det satt inn kr 13.393. Dermed har virksomheten tilstrekkelig på bankkonto i forhold til skyldig skattetrekk som er kr 39.797 pr 31.12.

Note 7 - Antall aksjer, aksjonæroversikt

Selskapets aksjekapital består av 300 aksjer a kr 100. Alle aksjer har lik stemmerett.

Oversikten viser selskapets eneste aksjeeier:

Navn	Ant. aksjer	Verv
Svein Borgen	300	Styreleder

Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har opprettet en pensjonsordning for sin ansatt som oppfyller kravene etter loven.

Note 9 - Ytelser til ledende personer mv

Lønn mv. for daglig leder utgjør kr 769.651.

Honorar til styret utgjør kr 0.

Det er ikke gjort avtaler med styrets leder eller daglig leder om bonuser, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende forhold. Foretaket har ikke inngått avtale med styret leder eller daglig leder om noen form for fallskjerm ved opphør av ansettelsesforhold eller verv.

Note 10 - Revisor

Virksomheten har valgt bort revisor.



Noter til regnskapet 2017

Note 11 - Lån og sikkerhetsst. ledelse og eiere

Foretaket har ikke ytt noen form for lån, eller stilt sikkerhet for lån til ansatt, aksjeeier eller medlemmer av styret.



Årsberetning 2017

Borgen Prosjektservice AS

Virksomhetens art

Borgen Prosjektservice AS leverer tjenester til offentlige og private kunder innen plan, bygg og anlegg, samt andre tjenester som naturlig hører sammen med dette. Virksomheten drives fra Hol kommune.

Arsregnskapet

Selskapet ble stiftet den 13. juni i år 2012 og virksomheten startet 1. juli - 2012. Etter styrets mening gir årsregnskapet med noter utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i 2017, og selskapets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i året ikke skjedd endringer av overordnet og strategisk betydning for selskapet. Selskapet har 2017 hatt driftsinntekter på kr 2 096 359 og et årsresultat på kr 655 662. Selskapet har ved utgangen av året kr 1 455 050 i bokførte eiendeler og en bokført egenkapital på kr 429 881.

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Selskapet har stabile kunder og god lønnsomhet.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Sykefraværet utgjør totalt 0 dager, og det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp ansatt 1 mann. Styret består av 1 mann og ingen kvinner.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som vesentlig forurensar det ytre miljøet. Selskapets har ikke iverksatt tiltak for å redusere foretakets miljøutslipp.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat, som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Skurdalen 12.05.2018

Svein Borgen
Styreleder