



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 579 417
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRIFTSSERVICE AS
Forretningsadresse: c/o Solito Forvaltning AS
Storengveien 8
1358 JAR

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: Sølvi Wøien Roald
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 744 568	1 198 479
Annen driftsinntekt		34 641	52 102
Sum inntekter		1 779 209	1 250 580
Kostnader			
Varekostnad		83 569	107 533
Lønnskostnad	1, 3, 4	1 133 193	871 437
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	4 197	12 592
Annen driftskostnad	2	370 241	259 451
Sum kostnader		1 591 200	1 251 014
Driftsresultat		188 008	-434
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		249	
Sum finansinntekter		249	
Annen rentekostnad		946	22
Sum finanskostnader		946	22
Netto finans		-696	-22
Ordinært resultat før skattekostnad		187 312	-455
Skattekostnad på ordinært resultat	9	45 314	105
Ordinært resultat etter skattekostnad		141 998	-560
Årsresultat		141 998	-560
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		46 637	15 000
Annen egenkapital		95 361	-15 560
Sum overføringer og disponeringer		141 998	-560



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	30 000	30 000
Sum immaterielle eiendeler		30 000	30 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6		27 282
Sum varige driftsmidler			27 282
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		9 547	
Sum finansielle anleggsmidler		9 547	
Sum anleggsmidler		39 547	57 282
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	317 411	137 196
Andre fordringer		59 177	48 860
Sum fordringer		376 587	186 056
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	197 774	79 799
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 774	79 799
Sum omløpsmidler		574 361	265 855
SUM EIENDELER		613 908	323 137

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	186 541	91 180
Sum opptjent egenkapital		186 541	91 180
Sum egenkapital		216 541	121 180
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	2 484	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 484	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 484	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 199	9 547
Betalbar skatt	9	42 830	
Skyldige offentlige avgifter		166 781	107 116
Annen kortsiktig gjeld		109 074	85 294
Sum kortsiktig gjeld		394 884	201 957
Sum gjeld		397 368	201 957
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		613 908	323 137



Årsregnskap for 2017

**DRIFTSSERVICE AS
1358 JAR**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning

Utarbeidet av:
Solito Forvaltning AS
Storengveien 8
1358 JAR
Org.nr. 977023017

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2017 DRIFTSSERVICE AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 744 568	1 198 479
Annen driftsinntekt		34 641	52 102
Sum driftsinntekter		1 779 209	1 250 580
Varekostnad		(83 569)	(107 533)
Lønnskostnad	1, 3, 4	(1 133 193)	(871 437)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	(4 197)	(12 592)
Annen driftskostnad	2	(370 241)	(259 451)
Sum driftskostnader		(1 591 200)	(1 251 014)
Driftsresultat		188 008	(434)
Annen renteinntekt		249	0
Sum finansinntekter		249	0
Annen rentekostnad		(946)	(22)
Sum finanskostnader		(946)	(22)
Netto finans		(696)	(22)
Ordinært resultat før skattekostnad		187 312	(455)
Skattekostnad på ordinært resultat	9	(45 314)	(105)
Ordinært resultat		141 998	(560)
Årsresultat		141 998	(560)
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	15 000
Ekstraordinært utbytte		46 637	0
Annen egenkapital		95 361	(15 560)
Sum		141 998	(560)



Balanse pr. 31. desember 2017
DRIFTSSERVICE AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	30 000	30 000
Sum immaterielle eiendeler		30 000	30 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	0	27 282
Sum varige driftsmidler		0	27 282
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		9 547	0
Sum finansielle anleggsmidler		9 547	0
Sum anleggsmidler		39 547	57 282
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	317 411	137 196
Andre fordringer		59 177	48 860
Sum fordringer		376 587	186 056
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	197 774	79 799
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 774	79 799
Sum omløpsmidler		574 361	265 855
Sum eiendeler		613 908	323 137



Balanse pr. 31. desember 2017
DRIFTSSERVICE AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	186 541	91 180
Sum opptjent egenkapital		186 541	91 180
Sum egenkapital		216 541	121 180
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	2 484	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 484	0
Sum langsiktig gjeld		2 484	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 199	9 547
Betalbar skatt	9	42 830	0
Skyldige offentlige avgifter		166 781	107 116
Annen kortsiktig gjeld		109 074	85 294
Sum kortsiktig gjeld		394 884	201 957
Sum gjeld		397 368	201 957
Sum egenkapital og gjeld		613 908	323 137

Jar 21. mars 2018

Einar Hildebrand
Styrets leder



Noter 2017 DRIFTSSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	970 878	767 255
Arbeidsgiveravgift	144 929	97 441
Andre relaterte ytelser	17 386	6 741
Sum	1 133 193	871 437

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	502 920	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	38 579	

Note 4 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har innført tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	30 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	30 000
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2017	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	30 000

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2017	62 959
Tilgang i året	
Avgang i året	27 000
Anskaffelseskost 31.12.2017	35 959
Avskrivninger	35 959
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	0

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	317 411	137 196
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	317 411	137 196



Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	1 047	10 800	(9 753)
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 870)	0	(1 870)
Netto forskjeller	(823)	10 800	(11 623)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	823	0	823
Sum midlertidige forskjeller	0	10 800	(10 800)
Utsatt skatt 31.12.17. basert på 23%	0	2 484	(2 484)

Note 9 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	187 312	(455)
+/- Permanente forskjeller	2 771	52
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(9 753)	(1 467)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(1 870)	
Årets skattegrunnlag	178 459	(1 870)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	42 830	
Sum	42 830	
+/- Endring i utsatt skatt	2 484	105
Skattekostnad i resultatregnskapet	45 314	105
Betalbar skatt i skattekostnad	42 830	
Betalbar skatt i balansen	42 830	0

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 43 601. Skyldig skattetrekk er kr 42 642.

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	91 180	121 180
Ekstraordinært utbytte		(46 637)	(46 637)
Årets resultat		141 998	141 998
Egenkapital 31.12.2017	30 000	186 541	216 541

Note 12 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, hver pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000. Alle aksjene eies av Einar Hildbrand, styreleder.