



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 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: Hans Martin Utklev
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2017

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, 24.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 650 778	3 426 170
Annen driftsinntekt		275 000	
Sum inntekter		3 925 778	3 426 170
Kostnader			
Varekostnad		199 361	
Lønnskostnad	2	1 233 246	1 395 354
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	78 700	78 700
Annen driftskostnad		1 162 717	976 973
Sum kostnader		2 674 024	2 451 027
Driftsresultat		1 251 753	975 143
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		177	15 635
Sum finansinntekter		177	15 635
Annen rentekostnad		43 910	68 733
Sum finanskostnader		43 910	68 733
Netto finans		-43 733	-53 098
Ordinært resultat før skattekostnad		1 208 020	922 045
Skattekostnad på ordinært resultat	3	305 788	249 030
Ordinært resultat etter skattekostnad		902 232	673 015
Årsresultat		902 232	673 015
Årsresultat etter minoritetsinteresser		902 232	673 015
Totalresultat		902 232	673 015
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5	50 000	785 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer til/fra annen egenkapital	5, 5	852 232	-111 985
Sum overføringer og disponeringer		902 232	673 015



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1, 6	12 260	18 160
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1, 6	119 500	192 300
Sum varige driftsmidler		131 760	210 460
Sum anleggsmidler		131 760	210 460
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 228 945	936 841
Andre fordringer		491 454	841 336
Sum fordringer		1 720 399	1 778 176
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	247 272	61 035
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		247 272	61 035
Sum omløpsmidler		1 967 671	1 839 212
SUM EIENDELER		2 099 431	2 049 672
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	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	978 278	126 047
Sum opptjent egenkapital		978 278	126 047
Sum egenkapital		1 082 958	230 727
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	127 662	199 129
Sum annen langsiktig gjeld		127 662	199 129
Sum langsiktig gjeld		127 662	199 129
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 755	155 635
Betalbar skatt	3	305 788	249 030
Skyldige offentlige avgifter		323 931	320 495
Utbytte	5	50 000	785 000
Annen kortsiktig gjeld		96 338	109 656
Sum kortsiktig gjeld		888 811	1 619 816
Sum gjeld		1 016 473	1 818 945
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 099 431	2 049 672



Årsregnskap 2016

H M Utklev Maskin AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 997 227 816



Årsberetning 2016 for H M Utklev Maskin AS

Virksomhetens art og lokalisering

H M Utklev Maskin AS er et selskap der virksomheten omfatter entreprenørvirksomhet og grunnarbeider. Selskapet er lokalisert i Larvik kommune.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Det har ikke vært registrert sykefravær i 2016

H M Utklev Maskin AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapet hadde ved årets utløp 2 ansatte, 1 kvinne og 1 mann. Selskapets styret består av 2 personer som er menn

Selskapet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Redegjørelse for årsregnskapet

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

I 2016 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 902 232 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Avsatt til utbytte	50 000
Til annen egenkapital	852 232

Larvik, 27.03.2017
Styret i H M Utklev Maskin AS


Hans Martin Utklev
styreleder


Stian Bye Kittelsen
styremedlem



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		3 650 778	3 426 170
Annen driftsinntekt		275 000	0
Sum driftsinntekter		3 925 778	3 426 170
Varekostnad		199 361	0
Lønnskostnad	2	1 233 246	1 395 354
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	78 700	78 700
Annen driftskostnad		1 162 717	976 973
Sum driftskostnader		2 674 024	2 451 027
Driftsresultat		1 251 753	975 143
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		177	15 635
Annen rentekostnad		43 910	68 733
Resultat av finansposter		-43 733	-53 098
Ordinært resultat før skattekostnad		1 208 020	922 045
Skattekostnad på ordinært resultat	3	305 788	249 030
Årsresultat		902 232	673 015
Overføringer			
Avsatt til utbytte	5	50 000	785 000
Avsatt til annen egenkapital	5	852 232	0
Overført fra annen egenkapital	5	0	111 985
Sum overføringer		902 232	673 015



Balanse

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	1, 6	12 260	18 160
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 6	119 500	192 300
Sum varige driftsmidler		<u>131 760</u>	<u>210 460</u>
Sum anleggsmidler		<u>131 760</u>	<u>210 460</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 228 945	936 841
Andre kortsiktige fordringer		491 454	841 336
Sum fordringer		<u>1 720 399</u>	<u>1 778 176</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	247 272	61 035
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>247 272</u>	<u>61 035</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 967 671</u>	<u>1 839 212</u>
Sum eiendeler		<u>2 099 431</u>	<u>2 049 672</u>



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
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	978 278	126 047
Sum opptjent egenkapital		978 278	126 047
Sum egenkapital		1 082 958	230 727
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	127 662	199 129
Sum annen langsiktig gjeld		127 662	199 129
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		112 755	155 635
Betalbar skatt	3	305 788	249 030
Skyldig offentlige avgifter		323 931	320 495
Utbytte	5	50 000	785 000
Annen kortsiktig gjeld		96 338	109 656
Sum kortsiktig gjeld		888 811	1 619 816
Sum gjeld		1 016 473	1 818 945
Sum egenkapital og gjeld		2 099 431	2 049 672

Larvik, 27.03.2017
Styret i H M Utklev Maskin AS


Hans Martin Utklev
styreleder


Stian Bye Kittelsen
styremedlem



Noter til regnskapet 2016

Regnskapsprinsipper

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

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 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 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.

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.



Noter til regnskapet 2016

Note 1 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	184 616	502 573	687 189
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	184 616	502 573	687 189
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-172 356	-383 073	-555 429
Balanseført verdi 31.12	12 260	119 500	131 760
Årets avskrivninger	5 900	72 800	78 700
Avskrivningssats	20 %	20 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

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

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	1 045 221	1 189 108
Arbeidsgiveravgift	152 550	172 490
Pensjonskostnader	39 799	34 223
Andre ytelser	-4 323	-467
Sum	1 233 246	1 395 354

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 2

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2016

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	596 078	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	600 470	0

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



Noter til regnskapet 2016

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	305 788	249 030
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	305 788	249 030
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 208 020	922 045
Permanente forskjeller	-96	929
Endring i midlertidige forskjeller	15 226	-643
Skattepliktig inntekt	1 223 150	922 332
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	305 788	249 030
Sum betalbar skatt i balansen	305 788	249 030

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

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	-122 136	-106 910	15 226
Sum	-122 136	-106 910	15 226
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	122 136	106 910	-15 226
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	0	0

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



Noter til regnskapet 2016

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	100	100 %

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	4 680	126 047	230 727
Foreslått utbytte			-50 000	-50 000
Årets resultat			902 232	902 232
Pr 31.12	100 000	4 680	978 279	1 082 959

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

	2016	2015
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	127 662	199 129

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	127 662	199 129
Sum	127 662	199 129

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2016	2015
Driftsløsøre, inventar og utstyr	131 760	210 460
Sum	131 760	210 460

H M Utklev Maskin AS



Noter til regnskapet 2016

Note 7 Bankinnskudd

	2016	2015
Bundne skattetrekksmidler	71 684	58 362
