



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 124 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLLIE JOHANSEN VVS AS
Forretningsadresse: Nordstrandveien 36
1163 OSLO

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: Robert Sollie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2018

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, 14.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 161 461	2 739 107
Sum inntekter		2 161 461	2 739 107
Kostnader			
Varekostnad		1 113 104	1 758 090
Lønnskostnad	1, 2, 10	686 662	661 730
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	12	75 852	2 755
Annen driftskostnad	3	154 346	200 032
Sum kostnader		2 029 963	2 622 606
Driftsresultat		131 498	116 500
Annen rentekostnad		1 647	-118
Sum finanskostnader		1 647	-118
Netto finans		-1 647	118
Ordinært resultat før skattekostnad		129 851	116 618
Skattekostnad på ordinært resultat		34 078	5 201
Ordinært resultat etter skattekostnad		95 773	111 417
Årsresultat		95 773	111 417
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			95 256
Annen egenkapital		95 773	16 161
Sum overføringer og disponeringer		95 773	111 417



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	12	154 459	11 021
Sum varige driftsmidler		154 459	11 021
Sum anleggsmidler		154 459	11 021
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	350 706	46 524
Andre fordringer		4 869	4 626
Sum fordringer		355 575	51 150
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	61 915	246 230
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	61 915	246 230
Sum omløpsmidler		417 490	297 380
SUM EIENDELER		571 949	308 402
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital		111 934	16 161
Sum opptjent egenkapital		111 934	16 161
Sum egenkapital		211 934	116 161
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			2 645
Sum avsetninger for forpliktelser			2 645
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		198 375	
Sum annen langsiktig gjeld		198 375	
Sum langsiktig gjeld		198 375	2 645
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 631	45 328
Betalbar skatt		36 723	2 556
Skyldige offentlige avgifter		34 020	46 475
Annen kortsiktig gjeld		72 267	95 236
Sum kortsiktig gjeld		161 641	189 595
Sum gjeld		360 016	192 240
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		571 949	308 402



Noter 2017

SOLLIE JOHANSEN VVS AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgadgang.

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.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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	601 692	577 448
Arbeidsgiveravgift	84 835	83 466
Andre relaterte ytelser	135	816
Sum	686 662	661 730

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	114 568	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 3 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Foretakets årsregnskap skal ikke revideres.

Note 4 - 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	11 021	(12 201)	23 222
Netto forskjeller	11 021	(12 201)	23 222
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	12 201	(12 201)
Sum midlertidige forskjeller	11 021	0	11 021
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	2 645	0	2 645

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 806

Note 5 - 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	350 706	46 524
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	350 706	46 524



Note 6 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 10 411.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 5 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Bolstad, Morten	300	30,00%
Johansen, Martin	250	25,00%
Sollie, Robert	250	25,00%
Asplund, Per Christian	100	10,00%
Holme, Petter	100	10,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	16 161	116 161
Årets resultat		95 773	95 773
Egenkapital 31.12.2017	100 000	111 934	211 934

Note 10 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Robert Sollie	250
Styremedlem	Martin Johansen	250
Daglig leder	Morten Bolstad	300



Note 12 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	13 776
Tilgang i året	219 290
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	233 066
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(2 755)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(78 607)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	154 459
Årets avskrivninger	(75 852)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

12 - Transaksjoner mellom nærtstående

Selskapet har kjøpt snekkerarbeider av nærtstående selskap med kr 13 777,- Transaksjonene gjøres opp på ordinære forretningsvilkår og leverandørgjeld pr 31.12.2017 utgjør kr 0,-

Selskapet har solgt VVS tjenester til nærtstående selskap med kr 647 314,- Transaksjonene gjøres opp på ordinære forretningsvilkår og leverandørgjeld pr 31.12.2017 utgjør kr 0,-



Årsberetning 2017 SOLLIE JOHANSEN VVS AS

Virksomhetens art

VVS med hovedvekt på rørleggertjenester, VVS-arbeid, samt alt som naturlig faller inn under dette. Selskapet er lokalisert i Oslo.

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø/Likestilling

Styret vurderer arbeidsmiljøet i selskapet til å være bra. Den ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeidet. Sykefraværet har vært normalt.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets ansatte og styremedlemmer er menn.

Det ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

Andre forhold

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

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Sollie Johansen VVS AS sine eidendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Oslo 22.02.2017

Robert Sollie
Styrets leder

Morten Bolstad
Styremedlem