



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 411 592
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JC VEDLIKEHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Hollaveien 10
7200 KYRKSÆTERØRA

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: Ronny Jenssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2018

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		797 935	757 093
Sum inntekter		797 935	757 093
Kostnader			
Varekostnad		322 093	437 610
Lønnskostnad	1	221 691	52 764
Annen driftskostnad		101 960	56 746
Sum kostnader		645 744	547 120
Driftsresultat		152 191	209 973
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		244	102
Sum finansinntekter		244	102
Annen rentekostnad		340	
Sum finanskostnader		340	
Netto finans		-96	102
Ordinært resultat før skattekostnad		152 095	210 074
Skattekostnad på ordinært resultat	2	36 448	52 519
Ordinært resultat etter skattekostnad		115 647	157 555
Årsresultat		115 647	157 555
Årsresultat etter minoritetsinteresser		115 647	157 555
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	115 647	157 555
Sum overføringer og disponeringer		115 647	157 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		431 376	156 025
Andre kortsiktige fordringer		23 106	638
Sum fordringer		454 482	156 663
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	100 392	227 304
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		100 392	227 304
Sum omløpsmidler		554 874	383 967
SUM EIENDELER		554 874	383 967
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	273 203	157 555
Sum opptjent egenkapital		273 203	157 555
Sum egenkapital		303 203	187 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 984	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 984	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 984	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		136 667	27 946
Betalbar skatt	2	34 464	52 519
Skyldig offentlige avgifter		56 576	53 852
Annen kortsiktig gjeld		21 981	62 095
Sum kortsiktig gjeld		249 687	196 412
Sum gjeld		251 671	196 412
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		554 874	383 967



**Årsregnskap 2017
for
Jc Vedlikeholdsservice AS**

Organisasjonsnr. 817411592

Utarbeidet av:
Sodvin Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hollaveien 2c
7200 KYRKSÆTERØRA
Organisasjonsnr. 951350249



Jc Vedlikeholdsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2017	jun 16-des 16
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sølgsinntekt		797 935	757 093
Sum driftsinntekter		797 935	757 093
Driftskostnader			
Varekostnad		322 093	437 610
Lønnskostnad	1	221 691	52 764
Annen driftskostnad		101 960	56 746
Sum driftskostnader		645 744	547 120
DRIFTSRESULTAT		152 191	209 973
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		244	102
Sum finansinntekter		244	102
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		340	0
Sum finanskostnader		340	0
NETTO FINANSPOSTER		(96)	102
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		152 095	210 074
Skattekostnad på ordinært resultat	2	36 448	52 519
ORDINÆRT RESULTAT		115 647	157 555
ÅRSRESULTAT		115 647	157 555
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	115 647	157 555
SUM OVERF. OG DISP.		115 647	157 555



Jc Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		431 376	156 025
Andre kortsiktige fordringer		23 106	638
Sum fordringer		454 482	156 663
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	100 392	227 304
SUM OMLØPSMIDLER		554 874	383 967
SUM EIENDELER		554 874	383 967
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	273 203	157 555
Sum opptjent egenkapital		273 203	157 555
SUM EGENKAPITAL		303 203	187 555
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		1 984	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 984	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 984	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		136 667	27 946
Betalbar skatt	2	34 464	52 519
Skyldig offentlige avgifter		56 576	53 852
Annen kortsiktig gjeld		21 981	62 095
SUM KORTSIKTIG GJELD		249 687	196 412
SUM GJELD		251 671	196 412
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		554 874	383 967

Kyrksæterøra, ²³ 44 2018

Jostein Tetlie
Styreleder

Charles Stuart
Styremedlem/daglig leder



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

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

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer 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 dekke antatt 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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	167 426	49 590
Arbeidsgiveravgift	13 335	3 174
Pensjonskostnader	20 465	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 465	0
Totalt	221 691	52 764

Selskapet er pliktig til å ha innskuddsbasert pensjonsordning. Innbetalt i 2017 kr 20.465. Det har vært utbetalt lønn til daglig leder/styremedlem på kr 85.250 og kr 85.250 til styreleder.

Det har ikke vært utbetalt styrehonorar.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2017
Resultat før skattekostnader		152 095
Permanente og andre forskjeller		133
Endring i midlertidige forskjeller		-8 628
Inntekt		143 601
	2017	2016
Betalbar skatt	34 464	52 519
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	1 984	0
Samlede ordinære skattekostnader	36 448	52 519

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 23 450 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 15 750.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Jostein Leonardo Tetlie	15	50,00 %
Charles Alfred Stuart	15	50,00 %

Noter for Jc Vedlikeholdsservice AS

Organisasjonsnr. 817411592



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2017

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	157 555	187 555
+Fra årets resultat			115 647	115 647
Pr 31.12.	30 000	0	273 203	303 203



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

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

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer 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 dekke antatt 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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	167 426	49 590
Arbeidsgiveravgift	13 335	3 174
Pensjonskostnader	20 465	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 465	0
Totalt	221 691	52 764

Selskapet er pliktig til å ha innskuddsbasert pensjonsordning. Innbetalt i 2017 kr 20.465.

Noter for Jc Vedlikeholdsservice AS

Organisasjonsnr. 817411592



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2017

Det har vært utbetalt lønn til daglig leder/styremedlem på kr 85.250 og kr 85.250 til styreleder.

Det har ikke vært utbetalt styrehonorar.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2017
Resultat før skattekostnader		152 095
Permanente og andre forskjeller		133
Endring i midlertidige forskjeller		-8 628
Inntekt		143 601
	2017	2016
Betalbar skatt	34 464	52 519
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	1 984	0
Samlede ordinære skattekostnader	36 448	52 519

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 23 450 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 15 750.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Jostein Leonardo Tetlie	15	50,00 %
Charles Alfred Stuart	15	50,00 %

Note 5 - Annen egenkapital

Noter for Jc Vedlikeholdsservice AS

Organisasjonsnr. 817411592



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2017

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	157 555	187 555
+Fra årets resultat			115 647	115 647
Pr 31.12.	30 000	0	273 203	303 203



Jc Vedlikeholdsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2017	jun 16-des 16
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		797 935	757 093
Sum driftsinntekter		797 935	757 093
Driftskostnader			
Varekostnad		322 093	437 610
Lønnskostnad	1	221 691	52 764
Annen driftskostnad		101 960	56 746
Sum driftskostnader		645 744	547 120
DRIFTSRESULTAT		152 191	209 973
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		244	102
Sum finansinntekter		244	102
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		340	0
Sum finanskostnader		340	0
NETTO FINANSPOSTER		(96)	102
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		152 095	210 074
Skattekostnad på ordinært resultat	2	36 448	52 519
ORDINÆRT RESULTAT		115 647	157 555
ÅRSRESULTAT		115 647	157 555
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	115 647	157 555
SUM OVERF. OG DISP.		115 647	157 555

Årsregnskap for Jc Vedlikeholdsservice AS

Organisasjonsnr. 817411592



Jc Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		431 376	156 025
Andre kortsiktige fordringer		23 106	638
Sum fordringer		454 482	156 663
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	100 392	227 304
SUM OMLØPSMIDLER		554 874	383 967
SUM EIENDELER		554 874	383 967
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	273 203	157 555
Sum opptjent egenkapital		273 203	157 555
SUM EGENKAPITAL		303 203	187 555
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		1 984	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 984	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 984	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		136 667	27 946
Betalbar skatt	2	34 464	52 519
Skyldig offentlige avgifter		56 576	53 852
Annen kortsiktig gjeld		21 981	62 095
SUM KORTSIKTIG GJELD		249 687	196 412
SUM GJELD		251 671	196 412
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		554 874	383 967

Kyrksæterøra, / 2018

Jostein Tetlie
Styreleder

Charles Stuart
Styremedlem/daglig leder



**Årsregnskap 2017
for
Jc Vedlikeholdsservice AS**

Organisasjonsnr. 817411592

Utarbeidet av:
Sodvin Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hollaveien 2c
7200 KYRKSÆTERØRA
Organisasjonsnr. 951350249

