



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - 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: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 11.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 637 770	1 744 568
Annen driftsinntekt		20 257	34 641
Sum inntekter		1 658 027	1 779 209
Kostnader			
Varekostnad		99 348	83 569
Lønnskostnad	1, 3, 4	828 519	1 133 193
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	2 559	4 197
Annen driftskostnad	2	366 622	370 241
Sum kostnader		1 297 048	1 591 200
Driftsresultat		360 978	188 008
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		142	249
Sum finansinntekter		142	249
Annen rentekostnad		1 113	946
Sum finanskostnader		1 113	946
Netto finans		-971	-696
Ordinært resultat før skattekostnad		360 007	187 312
Skattekostnad på ordinært resultat	9	82 753	45 314
Ordinært resultat etter skattekostnad		277 254	141 998
Årsresultat		277 254	141 998
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		30 000	46 637
Annen egenkapital		247 254	95 361
Sum overføringer og disponeringer		277 254	141 998



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
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	74 216	
Sum varige driftsmidler		74 216	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		5 378	9 547
Sum finansielle anleggsmidler		5 378	9 547
Sum anleggsmidler		109 594	39 547
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	199 252	317 411
Andre fordringer		15 874	59 177
Sum fordringer		215 126	376 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	489 955	197 774
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		489 955	197 774
Sum omløpsmidler		705 080	574 361
SUM EIENDELER		814 674	613 908

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
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	433 795	186 541
Sum opptjent egenkapital		433 795	186 541
Sum egenkapital		463 795	216 541
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	1 636	2 484
Sum avsetninger for forpliktelser		1 636	2 484
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 636	2 484
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 968	76 199
Betalbar skatt	9	83 601	42 830
Skyldige offentlige avgifter		129 601	166 781
Annen kortsiktig gjeld		109 075	109 074
Sum kortsiktig gjeld		349 244	394 884
Sum gjeld		350 880	397 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		814 674	613 908



Årsregnskap for 2018

**DRIFTSSERVICE AS
1358 JAR**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

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

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2018 DRIFTSSERVICE AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 637 770	1 744 568
Annen driftsinntekt		20 257	34 641
Sum driftsinntekter		1 658 027	1 779 209
Varekostnad		(99 348)	(83 569)
Lønnskostnad	1, 3, 4	(828 519)	(1 133 193)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	(2 559)	(4 197)
Annen driftskostnad	2	(366 622)	(370 241)
Sum driftskostnader		(1 297 048)	(1 591 200)
Driftsresultat		360 978	188 008
Annen renteinntekt		142	249
Sum finansinntekter		142	249
Annen rentekostnad		(1 113)	(946)
Sum finanskostnader		(1 113)	(946)
Netto finans		(971)	(696)
Ordinært resultat før skattekostnad		360 007	187 312
Skattekostnad på ordinært resultat	9	(82 753)	(45 314)
Ordinært resultat		277 254	141 998
Årsresultat		277 254	141 998
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	46 637
Annen egenkapital		277 254	95 361
Sum		277 254	141 998



Balanse pr. 31. desember 2018
DRIFTSSERVICE AS

	Note	2018	2017
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	74 216	0
Sum varige driftsmidler		74 216	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		5 378	9 547
Sum finansielle anleggsmidler		5 378	9 547
Sum anleggsmidler		109 594	39 547
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	199 252	317 411
Andre fordringer		15 874	59 177
Sum fordringer		215 126	376 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	489 955	197 774
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		489 955	197 774
Sum omløpsmidler		705 080	574 361
Sum eiendeler		814 674	613 908



Balanse pr. 31. desember 2018
DRIFTSSERVICE AS

	Note	2018	2017
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	433 795	186 541
Sum opptjent egenkapital		433 795	186 541
Sum egenkapital		463 795	216 541
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	1 636	2 484
Sum avsetning for forpliktelser		1 636	2 484
Sum langsiktig gjeld		1 636	2 484
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 968	76 199
Betalbar skatt	9	83 601	42 830
Skyldige offentlige avgifter		129 601	166 781
Annen kortsiktig gjeld		109 075	109 074
Sum kortsiktig gjeld		349 244	394 884
Sum gjeld		350 880	397 368
Sum egenkapital og gjeld		814 674	613 908

Jar 11. april 2019


Einar Hildebrand
Styrets leder



Noter 2018 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 23% 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	2018	2017
Lønn	724 639	970 878
Arbeidsgiveravgift	97 578	144 929
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	6 303	17 386
Sum	828 519	1 133 193

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	502 920	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	24 906	0

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket har innført tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	30 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	30 000
Avskrivning 31.12.2018	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	30 000

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2018	0
Tilgang i året	76 775
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	76 775
Avskrivninger	2 559
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	74 216

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	219 252	317 411
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(20 000)	
Netto oppførte kundefordringer	199 252	317 411



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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	10 800	27 436	(16 636)
Omløpsmidler	0	(20 000)	20 000
Sum midlertidige forskjeller	10 800	7 436	3 364
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	2 484	1 636	848

Note 9 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	360 007	187 312
+/- Permanente forskjeller	111	2 771
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	3 364	(9 753)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(1 870)
Årets skattegrunnlag	363 482	178 459
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	83 601	42 830
Sum	83 601	42 830
+/- Endring i utsatt skatt	(848)	2 484
Skattekostnad i resultatregnskapet	82 753	45 314
Betalbar skatt i skattekostnad	83 601	42 830
Betalbar skatt i balansen	83 601	42 830

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 39 128. Skyldig skattetrekk er kr 38 169.

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	186 541	216 541
Årets resultat		277 254	277 254
Egenkapital 31.12.2018	30 000	463 795	493 795

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.