



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 827 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRO WORK IT AS
Forretningsadresse: Hengsleveien 171
3515 HØNEFOSS

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: Dag Olav Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2017

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, 18.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 932 883	2 403 304
Annen driftsinntekt			3 000
Sum inntekter		1 932 883	2 406 304
Kostnader			
Varekostnad		164 326	360 807
Lønnskostnad	1, 2, 3	895 899	1 383 752
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	50 640	68 349
Annen driftskostnad	4	703 329	720 842
Sum kostnader		1 814 193	2 533 750
Driftsresultat		118 689	-127 446
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		31	83
Sum finansinntekter		31	83
Annen rentekostnad		40 073	39 022
Sum finanskostnader		40 073	39 022
Netto finans		-40 042	-38 939
Ordinært resultat før skattekostnad		78 648	-166 385
Skattekostnad på ordinært resultat	6	12 001	-3 898
Ordinært resultat etter skattekostnad		66 647	-162 487
Årsresultat		66 647	-162 487
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		20 264	-162 487
Annen egenkapital		46 383	
Sum overføringer og disponeringer		66 647	-162 487



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	302 624	353 264
Sum varige driftsmidler		302 624	353 264
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		7 000	
Andre fordringer		42 493	42 493
Sum finansielle anleggsmidler		49 493	42 493
Sum anleggsmidler		352 117	395 757
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	206 189	219 054
Andre fordringer		22 000	82 183
Sum fordringer		228 189	301 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	176 337	62 477
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 337	62 477
Sum omløpsmidler		404 526	363 714
SUM EIENDELER		756 643	759 471

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	10, 11, 12, 14	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	46 383	
Udekket tap	12		20 264
Sum opptjent egenkapital		46 383	-20 264
Sum egenkapital	12	76 383	9 736
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	1 201	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 201	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	142 170	171 969
Sum annen langsiktig gjeld		142 170	171 969
Sum langsiktig gjeld		143 371	171 969
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		167 541	
Betalbar skatt			55 690
Skyldige offentlige avgifter		366 585	420 518
Annen kortsiktig gjeld		2 763	101 558
Sum kortsiktig gjeld		536 889	577 766
Sum gjeld		680 261	749 735
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		756 643	759 471



Noter 2016 PRO WORK IT 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.

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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2015 til 2016.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	762 299	1 232 598
Arbeidsgiveravgift	114 753	140 801
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	18 847	10 353
Sum	895 899	1 383 752

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	391 925,-	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	92 026,-	

Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	421 613
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	421 613
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(118 989)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	302 624

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	78 648	
+/- Permanente forskjeller	6 383	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	19 966	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(104 996)	
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	10 800	
+/- Endring i utsatt skatt	1 201	
Skattekostnad i resultatregnskapet	12 001	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	46 160	56 941	(10 781)
Omløpsmidler	30 747		30 747
Skattemessig fremførbart underskudd	(156 931)	(51 935)	(104 996)
Netto forskjeller	(80 024)	5 006	(85 030)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	80 024		80 024
Sum midlertidige forskjeller	0	5 006	(5 006)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	0	1 201	(1 201)

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	206 189	219 054
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	206 189	219 054

Note 9 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 110 227.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Bakken, Dag Olav	50	50,00%
Bakken, Dagfin	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000		(20 264)	9 736
Årets resultat		46 383	20 264	66 647
Egenkapital 31.12.2016	30 000	46 383	0	76 383



Note 13 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	142 170,-	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		

Sum

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
---------------	-------------	----------------------



Årsberetning 2016 PRO WORK IT AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Pro Work It AS driver med salg av håndverkstjenester, samt import og salg av forbruksartikler. Selskapet har forretningslokale i Ringerike kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Omsetningen i 2016 ble kr. 1 932 883. Årsresultatet viser et overskudd på kr 66 647. Egenkapitalen pr 31.12.2016 var kr. 76 383. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2016.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt. I 2016 var det 4 stk ansatt i selskapet som utgjorde 2 årsverk. Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2016.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

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. Tilsvarende gjelder for styremedlemmer.

Hønefoss, den 19.08.2017

sign
Dag Olav Bakken
styreleder

sign
Dagfinn Bakken
daglig leder/styremedlem