



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 747 874  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PUBDRIFT RØRVIK AS  
Forretningsadresse: Strandgata 15  
7900 RØRVIK

### 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: Torbjørn Olsvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2018

### 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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	2 806 361	2 684 870
Annen driftsinntekt		30 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 836 361</b>	<b>2 684 870</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		568 403	646 523
Lønnskostnad	2	1 045 560	1 077 087
Avskrivning på varige driftsmidler	3	45 500	45 071
Annen driftskostnad		1 307 024	1 164 296
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 966 488</b>	<b>2 932 977</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-130 127</b>	<b>-248 107</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		915	7 743
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>915</b>	<b>7 743</b>
Annen rentekostnad		860	1 806
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>860</b>	<b>1 806</b>
<b>Netto finans</b>		<b>55</b>	<b>5 937</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-130 072</b>	<b>-242 170</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5		9 497
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-130 072</b>	<b>-251 667</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-130 072</b>	<b>-251 667</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-130 072</b>	<b>-251 667</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-130 072	-251 667
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-130 072</b>	<b>-251 667</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	1,3	27 500	41 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3	42 000	74 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>69 500</b>	<b>115 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>69 500</b>	<b>115 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	188 332	197 398
<b>Sum varer</b>		<b>188 332</b>	<b>197 398</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	39 537	10 324
Andre fordringer	1	26 149	41 999
<b>Sum fordringer</b>		<b>65 686</b>	<b>52 323</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	915 173	892 231
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>915 173</b>	<b>892 231</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 169 192</b>	<b>1 141 952</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 238 692</b>	<b>1 256 952</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6,8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	633 046	763 117
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>633 046</b>	<b>763 117</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>733 046</b>	<b>863 117</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		183 979	112 309
Skyldig offentlige avgifter		120 479	63 297
Annen kortsiktig gjeld		201 188	218 228
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>505 646</b>	<b>393 835</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>505 646</b>	<b>393 835</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 238 692</b>	<b>1 256 952</b>



## PUBDRIFT RØRVIK AS

### Noter 2017

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- a) Salg av varer inntektsføres fortløpende ved levering.
- b) Varige driftsmidler er avskrevet ut fra forventet økonomisk levetid.
- c) Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende.
- d) Varebeholdning er vurdert til faktisk anskaffelskost.

#### Note 2 - Ansatte og godtgjørelser

Selskapet har hatt ca 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	967 010	964 059
Arbeidsgiveravgift	49 951	49 646
Pensjonskostnader	22 723	25 995
Andre lønsrelaterte ytelser	5 877	37 387
<b>Totalt</b>	<b>1 045 560</b>	<b>1 077 087</b>

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon og foretaket har opprettet avtale om innskuddsbasert pensjonsordning.

Ytelser til ledende personer og revisor	Lønn og annen godtgjørelse
---	----------------------------

Daglig leder, avgiftspliktig ytelse	726 160
Honorar til styremedlemmer	0

Selskapet har valgt å velge bort revisor.

#### Note 3 - Varige driftsmidler - avskrivning

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	77 956	379 636	457 592
Anskaffelseskost pr. 31/12	77 956	379 636	457 592
Akk. av/nedskr. pr 1/1	36 956	305 636	342 592
+ Ordinære avskrivninger	13 500	32 000	45 500
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	50 456	337 636	388 092
Balanseført verdi pr 31/12	27 500	42 000	69 500
Prosentats for ord.avskr	12-25	17-33	

#### Note 4 - Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt og utsatt skatt/utsatt skattefordel



PUBDRIFT RØRVIK AS

## Noter 2017

### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2017	2016	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-38 369	-36 336	2 033
- Andre avsetn. for forpliktelser	4 000	4 000	0
<b>Sum</b>	<b>-42 369</b>	<b>-40 336</b>	<b>2 033</b>
<b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>			<b>2 033</b>

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-38 369	-36 336
- Andre avsetninger for forpliktelser	4 000	4 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	366 337	238 087
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-408 706</b>	<b>-278 423</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	408 706	278 423
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>408 706</b>	<b>278 423</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>94 002</b>	<b>66 822</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	408 706	278 423
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>94 002</b>	<b>66 822</b>

## Note 5 - Skattegrunnlag og årets skattekostnad

### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-130 072
+ Permanente og andre forskjeller	-211
+ Endring i midlertidige forskjeller	2 033
<b>= Inntekt</b>	<b>-128 250</b>

### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>0</b>
Skattesats i inntektsåret	24

### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

## Note 6 - Egenkapitalendring

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	763 117	863 117
Anvendt til årsresultat		-130 072	-130 072



PUBDRIFT RØRVIK AS

## Noter 2017

Pr 31.12.	100 000	633 046	733 046
-----------	---------	---------	---------

### Note 7 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 10 488,-.

### Note 8 - Aksjer og aksjeeiere

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse med følgende aksjonær:

<b>Aksjonærens navn:</b>	<b>Antall aksjer:</b>
Truls Øren, styreformann	100



## PUBDRIFT RØRVIK AS

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	1	2 806 361	2 684 870
Annen driftsinntekt		30 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 836 361</b>	<b>2 684 870</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		568 403	646 523
Lønnskostnad	2	1 045 560	1 077 087
Avskrivning på varige driftsmidler	3	45 500	45 071
Annen driftskostnad		1 307 024	1 164 296
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 966 488</b>	<b>2 932 977</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(130 127)</b>	<b>(248 107)</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		915	7 743
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>915</b>	<b>7 743</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		860	1 806
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>860</b>	<b>1 806</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>55</b>	<b>5 937</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(130 072)</b>	<b>(242 170)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	9 497
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(130 072)</b>	<b>(251 667)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(130 072)</b>	<b>(251 667)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	(130 072)	(251 667)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(130 072)</b>	<b>(251 667)</b>



## PUBDRIFT RØRVIK AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	1,3	27 500	41 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3	42 000	74 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>69 500</b>	<b>115 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>69 500</b>	<b>115 000</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	1	188 332	197 398
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	39 537	10 324
Andre fordringer	1	26 149	41 999
<b>Sum fordringer</b>		<b>65 686</b>	<b>52 323</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	915 173	892 231
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 169 192</b>	<b>1 141 952</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 238 692</b>	<b>1 256 952</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6,8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	633 046	763 117
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>633 046</b>	<b>763 117</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>733 046</b>	<b>863 117</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		183 979	112 309
Skyldig offentlige avgifter		120 479	63 297
Annen kortsiktig gjeld		201 188	218 228
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>505 646</b>	<b>393 835</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>505 646</b>	<b>393 835</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 238 692</b>	<b>1 256 952</b>

Rørvik, 15. mars 2018

Truls Øren  
leder/styremedlem

styrets formann

Mariann Moe Forås  
daglig



**Årsregnskap 2017  
for  
PUBDRIFT RØRVIK AS**

Foretaksnr. 993747874

**Utarbeidet av:**

Bdo AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Postboks 1704 Vika  
0121 OSLO



Regnskapsførernummer 993606650