



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 734 290
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SIVI SPRENGNINGSENTREPRENØR AS
Forretningsadresse: Nordsiveien 681
9470 GRATANGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Vidar Bjørklund-Myrseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 14.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 121 414	691 283
Annen driftsinntekt			361 250
Sum inntekter		2 121 414	1 052 533
Kostnader			
Varekostnad		556 983	276 298
Lønnskostnad	Note 1	605 723	40 720
Avskrivning	Note 2	80 000	100 000
Annen driftskostnad		840 116	284 528
Sum kostnader		2 082 822	701 546
Driftsresultat		38 592	350 987
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48	75
Sum finansinntekter		48	75
Annen finanskostnad		41 438	3 005
Sum finanskostnader		41 438	3 005
Netto finans		-41 390	-2 930
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 798	348 057
Ordinært resultat etter skattekostnad	Note 10	-2 798	348 057
Årsresultat		-2 798	348 057



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	Note 2	320 000	400 000
Sum varige driftsmidler		320 000	400 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			6 000
Andre fordringer		6 000	27 722
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	33 722
Sum anleggsmidler		326 000	433 722
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	Note 4	90 000	361 250
Sum varer		90 000	361 250
Fordringer			
Kundefordringer	Note 3	137 500	
Andre fordringer	Note 5	26 176	10 325
Sum fordringer		163 676	10 325
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	Note 5	6 400	
Sum investeringer		6 400	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	Note 6	150 046	95 181
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		150 046	95 181
Sum omløpsmidler		410 122	466 756
SUM EIENDELER		736 122	900 478



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	Note 8	200 100	200 100
Overkurs	Note 8	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		206 100	206 100
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	Note 8	28 973	26 175
Sum opptjent egenkapital		-28 973	-26 175
Sum egenkapital		177 127	179 925
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	Note 7	59 926	119 325
Sum annen langsiktig gjeld		59 926	119 325
Sum langsiktig gjeld		59 926	119 325
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 279	196 769
Skyldige offentlige avgifter		336 516	87 206
Annen kortsiktig gjeld	Note 7	136 274	311 253
Sum kortsiktig gjeld		499 069	595 228
Sum gjeld		558 995	714 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		736 122	894 478



Årsregnskap 2015

998 734 290



Innhold:

-
- Resultatregnskap
 - Balanse
- Noter til regnskapet
- Styrets beretning

22.06.2016

Utarbeidet i samarbeid med:
Eidissen merkantil as
autorisert regnskapsførerselskap





Sivi Sprengningsentreprenør AS

Org. nr. 998734290

Resultatregnskap	Note	2015	2014
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 121 414	691 283
Annen driftsinntekt		0	361 250
Sum driftsinntekter		2 121 414	1 052 533
Driftskostnader			
Varekostnad		556 983	276 298
Lønnskostnad	Note 1	605 723	40 720
Avskrivning	Note 2	80 000	100 000
Annen driftskostnad		840 116	284 528
Sum driftskostnader		2 082 822	701 546
DRIFTSRESULTAT		38 592	350 987
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48	75
Sum finansinntekter		48	75
Annen finanskostnad		41 438	3 005
Sum finanskostnader		41 438	3 005
Netto finansposter		-41 390	-2 930
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 798	348 057
ÅRSRESULTAT		-2 798	348 057



Sivi Sprengningsentreprenør AS

Org. nr: 998734290

Balanse pr. 31.12	Note	2015	2014
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	Note 2	320 000	400 000
Sum varige driftsmidler		320 000	400 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	6 000
Andre fordringer		6 000	27 722
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	33 722
Sum anleggsmidler		326 000	433 722
OMLØPSMIDLER			
Varer	Note 4	90 000	361 250
Fordringer			
Kundefordringer	Note 3	137 500	0
Andre fordringer	Note 5	26 176	10 325
Sum fordringer		163 676	10 325
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	Note 5	6 400	0
Sum investeringer		6 400	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	Note 6	150 046	95 181
Sum omløpsmidler		410 122	466 756
SUM EIENDELER		736 122	900 478

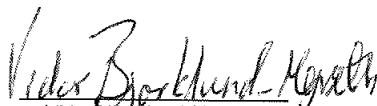


Sivi Sprengningsentreprenør AS

Org. nr: 998734290

Balanse pr. 31.12	Note	2015	2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	Note 8	200 100	200 100
Overkurs	Note 8	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		206 100	206 100
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	Note 8	28 973	26 175
Sum opptjent egenkapital		-28 973	-26 175
Sum egenkapital		177 127	179 925
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	Note 7	59 926	119 325
Sum annen langsiktig gjeld		59 926	119 325
Sum langsiktig gjeld		59 926	119 325
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 279	196 769
Skyldige offentlige avgifter		336 516	87 206
Annen kortsiktig gjeld	Note 7	136 274	311 253
Sum kortsiktig gjeld		499 069	595 228
Sum gjeld		558 995	714 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		736 122	894 478

Gratangen 22.06.2016


Vidar Njøerklund-Myrseth
daglig leder / styremedlem


Tove Anne Bjørklund-Myrseth
styrets leder



Org.nr. 998 734 290

s. 1 av 3

NOTER TIL REGNSKAPET 2015

Note 0 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskapsstandard utarbeidet av Norsk Regnskapsstiftelse. De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende note om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv). Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. Gjeldsposter med forfall minst ett år etter regnskapsårets utløp klassifiseres som langsiktig gjeld, øvrige gjeldsposter klassifiseres som kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kostpris etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger beregnet på grunnlag av antatt økonomisk levetid. Fordringer oppføres i balansen til pålydende, med reduksjon for avsetning for påregnelig tap hvis det anses nødvendig for å vise virkelig verdi. Varebeholdninger vurderes til laveste av anskaffelseskost, vurdert etter FIFO-metoden, og virkelig verdi.

Det er ikke foretatt prinsipielle endringer i vurderingsprinsipper. Tall for siste år kan sammenlignes med forrige år.

Note 1 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

<u>Lønnskostnader består av følgende poster:</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Lønninger & feriepenger	564 803	38 813
Arbeidsgiveravgift	29 018	1 907
Pensjonskostnader	11 825	5 898
Sosiale kostnader ansatte		
Sum lønn-/sosiale kostnader i regnskapet	605 723	40 720

<u>Godtgjørelser 2015</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>
Lønn	360 000	0
Annen godtgjørelse		0

Pensjonforpliktelser

Selskapet har ved utgangen av året pensjonsordning for 1 personer. Denne er organisert gjennom kollektiv pensjonsordning i Danica Pensjon.

Det foreligger ikke avtale om vederlag ved endring eller opphør av daglig leders ansettelsesforhold.

Lån til/fra selskapet

Styreleder/aksjonær har ytt et kortsiktig lån til selskapet som ved årsskiftet hadde saldo kr. 59 926.- Det foreligger ved regnskapsavslutning ikke avtale om tilbakebetalingstidspunkt eller renteberegning på dette lånet.



Org.nr. 998 734 290

s. 2 av 3

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar og utstyr	SUM
Anskaffelseskost pr. 1/1	500 000	500 000
+ Tilgang	-	
- Avgang		
Anskaffelseskost pr. 31.12	500 000	500 000
Akk. av/nedskrivn. pr. 1/1	100 000	100 000
Avskrivninger innev. år	80 000	80 000
(-) Tilbakeført avskrivning		
Akk. av/nedskrivn. pr. 31/12	180 000	180 000
Balanseført verdi pr. 31/12	320 000	320 000
Prosentstøt for ord.avskriv.	20 %	

Note 3 Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til evt. påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Selskapet hadde kundefordringer ved årsslutt pålydende kr. 137 500.- som anses erholdelige.

Note 4 Varebeholdning

Består av varer i arbeid vurdert til kr. 90 000.-.

Note 5 Andre fordringer

Vedrører for mye betalt forskuddsskattetrekk til kemneren samt forskuddsbetalt leasing med kr. 6 400.-

Note 6 Bankinnskudd

Av selskapets folioinnskudd pål. kr. 150 046.- er kr. 8 430.- innestående på skattetrekkkonto. 6. termin forskuddstrekk utgjør kr. 39 046.- men lønn for desember utføres i januar 2016 slik at det er tilstrekkelig innestående på skattetrekkkonto til å dekke krav fra november 2015.

Note 7 Kortsiktig gjeld

Selskapet har gjeld til daglig leder/aksjonær med kr. 59 926.-
Feriepenger utgjør kr. 61 575.- mens annen kortsiktig gjeld utgjør kr. 65 000.-



Org.nr. 998 734 290

s. 3 av 3

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere, m.v.

Aksjekapitalen i SIVI Sprengningsentreprenør as eies av tre aksjonærer pr. 31.12.15.

Aksjonær	aksjer	aksjekapital	stemmeandel	funksjon
Vidar Bjørklund Myrseth	618	92 700	46,33%	daglig leder/styremedlem
Tove Anne Bjørklund-Myrseth	618	92 700	46,33%	styreleder
Simon Ervik	98	14 700	7,34%	

Note 9 Spesifikasjon av egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen EK	Sum EK
Saldo pr. 1.1	200 100	6 000	-26 174	179 926
Tilført egenkapital 2015	0	0	0	0
Årets resultat 2015			-2 802	-2 802
Saldo pr. 31.12	200 100	6 000	-28 976	177 124

Note 10 Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	- 2 798
Permanente og andre forskjeller	+ 0
Endring i midlertidige forskjeller	0
=Inntekt før anvendelse av framført underskudd	- 2 798
-Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
=Årets skattegrunnlag	- 2 798

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0
Samlede ordinære skattekostnader	0
Skattesats 31.12	27%

Gratangen 22. juni 2016



Foretaksregisteret.
998 734 290

ÅRSBERETNING FOR 2015

1. Virksomhetens art og lokalisering

Tjenester innen fjellboring og sprengning lokalisert til Hesjeberg i Gratangen kommune.

2. Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

	2015	2014	2013
<i>Driftsinntekter</i>	2 121 414	1 052 533	655 767
<i>Driftsresultat</i>	38 588	350 988	-384 727
<i>Årsoverskudd</i>	-2 802	339 369	-396 573
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
<i>Balansesum</i>	729 521	592 950	660 304
<i>Egenkapital</i>	-188 420	179 926	-159 444
<i>Egenkapitalprosent</i>	-26 %	30 %	-24 %

3. Arbeidsmiljø / Likestilling

Arbeidsmiljøet anses for godt og det er ikke registrert fysiske skader på personell i beretningsåret. Selskapets tilstreber likestilling og styrets leder er kvinne.

4. Ytre miljø

Selskapets virksomhet skader ikke det ytre miljø ut over hva som kan forventes.

5. Rettvise oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Selskapets resultat for 2015 er negativt med kr. 2 802.-

Styret mener at årsoppgjøret gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

6. Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ingen forsknings- eller utviklingsaktiviteter

Gratangen 22. juni 2016

Tove Anne Bjørklund Myrseth
styrets leder

Vidar Bjørklund-Myrseth
styremedlem / daglig leder