



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 007 527
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SYVERSEN JERNBANESERVICE AS
Forretningsadresse: Bogringen 29
1739 BORGENHAUGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Lars-Erik Syversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.01.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 924 261	1 963 382
Sum inntekter		1 924 261	1 963 382
Kostnader			
Varekostnad		329 890	486 447
Lønnskostnad	1, 2, 3	978 244	854 776
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	4 555	5 694
Annen driftskostnad	4	519 302	540 827
Sum kostnader		1 831 991	1 887 744
Driftsresultat		92 270	75 637
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		309	153
Annen finansinntekt		2 976	2 779
Sum finansinntekter		3 285	2 932
Annen rentekostnad			39
Annen finanskostnad			70
Sum finanskostnader			109
Netto finans		3 285	2 823
Ordinært resultat før skattekostnad		95 555	78 460
Skattekostnad på ordinært resultat	6	20 580	18 235
Ordinært resultat etter skattekostnad		74 975	60 225
Årsresultat		74 975	60 225
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		46 000	50 000
Annen egenkapital		28 975	10 225
Sum overføringer og disponeringer		74 975	60 225



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	18 220	22 775
Sum varige driftsmidler		18 220	22 775
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		57 987	22 032
Sum finansielle anleggsmidler		57 987	22 032
Sum anleggsmidler		76 207	44 807
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	152 913	96 981
Andre fordringer		8 194	8 301
Sum fordringer		161 106	105 282
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	324 887	346 197
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		324 887	346 197
Sum omløpsmidler		485 993	451 479
SUM EIENDELER		562 200	496 286
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	9, 10,	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
	11, 12		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	170 776	141 801
Sum opptjent egenkapital		170 776	141 801
Sum egenkapital	9	200 776	171 801
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 421	51 181
Betalbar skatt	6	20 580	18 235
Skyldige offentlige avgifter		106 114	110 359
Utbytte		46 000	50 000
Annen kortsiktig gjeld		148 309	94 710
Sum kortsiktig gjeld		361 424	324 485
Sum gjeld		361 424	324 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		562 200	496 286



Noter 2019

SYVERSEN JERNBANESERVICE 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.

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.

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 22% 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	800 800	702 837
Arbeidsgiveravgift	122 257	106 134
Pensjonskostnader	40 293	35 901
Andre relaterte ytelser	14 894	9 904
Sum	978 244	854 776

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har pliktig tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer



Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	789 304	
Pensjonsutgifter	40 293	
Annen godtgjørelse	25 979	

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

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	50 836
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	50 836
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(28 061)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(32 616)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	18 220
Årets avskrivninger	(4 555)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Saldo	20,0 %

Note 6 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	2019 95 555	2018 78 460
+/- Permanente forskjeller	(2 010)	821
Årets skattegrunnlag	93 545	79 281
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	20 580	18 235
Sum	20 580	18 235
Skattekostnad i resultatregnskapet	20 580	18 235
Betalbar skatt i skattekostnad	20 580	18 235
Betalbar skatt i balansen	20 580	18 235

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	152 913	96 981
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	152 913	96 981

Note 8 - Bankinnskudd



I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 40 554. Skyldig skattetrekk er kr 40 554.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	141 801	171 801
Årets resultat		74 975	74 975
Avsatt utbytte		(46 000)	(46 000)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	170 776	200 776

Note 10 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2019

Foretaket har 1 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Lars-Erik Syversen	1000	100%

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 1000 aksjer, pålydende kr 30, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30.000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasser

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder / Daglig leder	Lars-Erik Syversen	1000