



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 606 008
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFF EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Arneborgveien 4
1435 ÅS

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: Arne Johan Haugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2018

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 750 060	9 376 099
Annen driftsinntekt			766 609
Sum inntekter		12 750 060	10 142 708
Kostnader			
Varekostnad		6 063 541	5 612 543
Lønnskostnad	6	4 397 967	2 819 602
Avskrivning på varige driftsmidler	2	58 649	49 941
Annen driftskostnad	7	1 888 714	1 226 218
Sum kostnader		12 408 870	9 708 304
Driftsresultat		341 190	434 405
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		641	457
Sum finansinntekter		641	457
Annen rentekostnad		1 882	2 720
Sum finanskostnader		1 882	2 720
Netto finans		-1 241	-2 263
Ordinært resultat før skattekostnad		339 950	432 142
Skattekostnad på ordinært resultat	5	83 105	107 899
Ordinært resultat etter skattekostnad		256 845	324 243
Årsresultat		256 845	324 243
Årsresultat etter minoritetsinteresser		256 845	324 243
Overføringer og disponeringer			
Ekstraordinært utbytte		360 000	
Overføringer annen egenkapital	1	-103 155	324 243
Sum overføringer og disponeringer		256 845	324 243



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		33 436	
Sum immaterielle eiendeler		33 436	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	48 890	65 652
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	138 535	155 422
Sum varige driftsmidler		187 425	221 074
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		38 123	69 504
Sum finansielle anleggsmidler		38 123	69 504
Sum anleggsmidler		258 984	290 578
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	1 273 751	605 121
Andre kortsiktige fordringer		254 543	1 022 857
Sum fordringer		1 528 295	1 627 978
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	971 207	1 154 977
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		971 207	1 154 977
Sum omløpsmidler		2 499 501	2 782 955
SUM EIENDELER		2 758 485	3 073 533

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	1	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	263 343	366 498
Sum opptjent egenkapital		263 343	366 498
Sum egenkapital		287 677	390 832
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			7 288
Sum avsetninger for forpliktelser			7 288
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	7 288
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 411 855	2 103 348
Betalbar skatt	5	123 829	106 547
Skyldig offentlige avgifter		588 690	229 464
Annen kortsiktig gjeld		346 434	236 054
Sum kortsiktig gjeld		2 470 808	2 675 413
Sum gjeld		2 470 808	2 682 701
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 758 485	3 073 533



RevisorTeam
www.revisor-team.no

Registrerte revisorer
Rolf-Ove Dahl
Jim Olaussen
Per Olaussen

Til generalforsamlingen i
Proff Eiendomsservice AS

Walkersgate 10B
1771 HALDEN
Telefon: 69 17 67 05
halden@revisor-team.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Proff Eiendomsservice AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 256.845. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av

Medlemmer av Den norske Revisorforening

RevisorTeam DA
Organisasjons- og revisor nr: NO 982 824 133 MVA - Bankgironr. 1105 12 19777



misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Selskapet har videre gitt lån på kr. 105.153 til daglig leder. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet.

Halden, 18. mai 2018

RevisorTeam DA

Per Olaussen

Registrert revisor



**Årsregnskap 2017
for
Proff Eiendomsservice AS**

Organisasjonsnr. 915606008



Proff Eiendomsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 750 060	9 376 099
Annen driftsinntekt		0	766 609
Sum driftsinntekter		12 750 060	10 142 708
Driftskostnader			
Varekostnad		6 063 541	5 612 543
Lønnskostnad	6	4 397 967	2 819 602
Avskrivning på varige driftsmidler	2	58 649	49 941
Annen driftskostnad	7	1 888 714	1 226 218
Sum driftskostnader		12 408 870	9 708 304
DRIFTSRESULTAT		341 190	434 405
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		641	457
Sum finansinntekter		641	457
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 882	2 720
Sum finanskostnader		1 882	2 720
NETTO FINANSPOSTER		(1 241)	(2 263)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		339 950	432 142
Skattekostnad på ordinært resultat	5	83 105	107 899
ORDINÆRT RESULTAT		256 845	324 243
ÅRSRESULTAT		256 845	324 243
OVERF. OG DISPONERINGER			
Ekstraordinært utbytte		360 000	0
Overføringer annen egenkapital	1	(103 155)	324 243
SUM OVERF. OG DISP.		256 845	324 243



Proff Eiendomsservice AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		33 436	0
Sum immaterielle eiendeler		33 436	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	48 890	65 652
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	138 535	155 422
Sum varige driftsmidler		187 425	221 074
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		38 123	69 504
Sum finansielle anleggsmidler		38 123	69 504
SUM ANLEGGSMIDLER		258 984	290 578
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	8	1 273 751	605 121
Andre kortsiktige fordringer		254 543	1 022 857
Sum fordringer		1 528 295	1 627 978
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	971 207	1 154 977
SUM OMLØPSMIDLER		2 499 501	2 782 955
SUM EIENDELER		2 758 485	3 073 533
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	1	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	263 343	366 498
Sum opptjent egenkapital		263 343	366 498
SUM EGENKAPITAL		287 677	390 832
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	7 288
Sum avsetning for forpliktelser		0	7 288
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	7 288
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 411 855	2 103 348
Betalbar skatt	5	123 829	106 547
Skyldig offentlige avgifter		588 690	229 464
Annen kortsiktig gjeld		346 434	236 054
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 470 808	2 675 413
SUM GJELD		2 470 808	2 682 701
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 758 485	3 073 533

Årsregnskap for Proff Eiendomsservice AS

Organisasjonsnr. 915606008

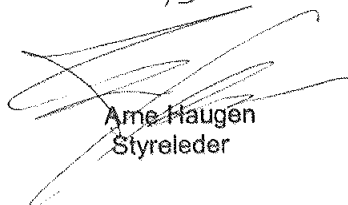


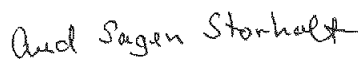
Prof Eiendomsservice AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

As 11/5 .2018


Arne Haugen
Styreleder


Aud Nancy Sagen Storholt
Styremedlem


Eva Storholt Haugen
Styremedlem



Proff Eiendomsservice AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring skjer i takt med utførte oppdrag.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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 24 og 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.



Proff Eiendomsservice AS

Noter 2017

Note 1 - Egenkapital

Årets endringer i egenkapital

	AS-kapital	Stiftelsesdok.	Annen ek.	Sum
Egenkapital 1.1	30 000	(5 666)	366 498	390 832
Ekstraordinært utbytte			(360 000)	(360 000)
Årets resultat			256 845	256 845
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	(5 666)	263 343	287 677

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre inv verktøy kontorm	Biler	Verktøy	Sum totalt
Anskaffelseskost pr. 01.01	83 811	117 500	71 100	272 411
+ Tilgang	0	25 000	0	25 000
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	83 811	142 500	71 100	297 411
Akk. av/nedskr. pr 01.01	18 159	18 958	14 220	51 337
+ Ordinære avskrivninger	16 762	27 667	14 220	58 649
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	
Akk. av/nedskr. pr. 31.12	34 921	46 625	28 440	109 986
Bokført verdi pr. 31.12	48 890	95 875	42 660	187 425
Prosentats for ord.avskr	20	20	20	

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundene bankinnskudd med kr 175 608,-

Note 4 - Selskapskapital

Aksjekapitalen pr. 31.12. består av én aksjeklasse med følgende spesifisering:

	Antall	Pålydende	Balanseført
	10	3000	30 000

Selskapets aksjonærer pr. årsslutt var:

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
BAE HOLDING AS		10	100 %	100 %
Daglig leder i Proff Eiendomsservice AS eier 75 % av aksjene i BAE Holding AS.				



Proff Eiendomsservice AS

Noter 2017

Note 5 - Skattekostnad	2017	2016	Endring
Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel			
Midlertidige forskjell kundefordringer	(165 000)	-	165 000
Midlertidige forskjell varelager	-	-	-
Midlertidige forskjell driftsmidler	19 622	30 370	10 748
Underskudd til fremføring	-	-	-
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	(145 378)	30 370	175 748
Utsatt skatt/skattefordel (23/24 %)	33 437	(7 289)	(40 725)
Herav ikke balanseført	(33 437)	7 289	40 725
Utsatt skatt/skattefordel i regnskapet	(0)	0	0
Spesifikasjon av årets skattekostnaden			
Resultat før skattekostnad	339 950		
Permanente forskjeller	255		
Endring i midlertidige forskjeller	175 748		
Skattemessig resultat	515 953		
Anvendt skattemessig underskudd	-		
Grunnlag for beregning av betalbar skatt	515 953		
Betalbar skatt (24 % av gr.lag for betalbar skatt)	123 829		
Endring i utsatt skatt	(40 725)		
Skattekostnad (24 % av gr.lag for årets skattekostnad)	83 105		
Betalbar skatt i balansen			
Betalbar skatt i balansen	123 829		

Note 6 - Lønnskostnad og honorar

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2017	2016
Lønninger	3 396 410	2 138 042
Feriepenger	346 434	218 080
Arbeidsgiveravgift	590 968	361 834
Andre lønnsrelaterte ytelser	140 084	101 646
Lærlingslilskudd	(75 930)	
Sum	4 397 966	2 819 602
Gjennomsnittlig antall ansatte	5,5	1,5
Ytelser utbetalt til ledende personer:		
	Daglig leder	
Lønn	788 104	
Feriepenger	66 872	
Annen godtgjørelse	141 588	

Daglig leder er ansatte i selskapet og lønnen er utbetalt for ordinært arbeid.

Obliatorisk tjenestepensjon:

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. Lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjensteordning som tilfredsstillr kravene i loven. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingen til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 7 - Annen driftskostnad

Revisjonshonorar utgjør kr. 13 000

Hovedaksjonær skylder kr.105 483 til selskapet. Lånet er å betrakte som ulovlig.



Proff Eiendomsservice AS

Noter 2017

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer	1 174 546
Opptjent, ikke fakt. driftsinnt.	264 205
Avsatt tap kundefordringer	(165 000)
<u>Totalt</u>	<u>1 273 751</u>

noter s. 4 av 4