



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 945 520  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OTTESTAD SERVICESENTER AS  
Forretningsadresse: Stangevegen 355  
2312 OTTESTAD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 20.04.2017 - 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: Markus Røsåsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2018

### 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, 01.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		9 383 960	
Annen driftsinntekt		1 959	
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 385 919</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		7 874 193	
Lønnskostnad	1, 2, 3	630 945	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	4 211	
Annen driftskostnad	4	658 176	
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 167 526</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>218 393</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		876	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>876</b>	
Annen rentekostnad		4 066	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 066</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-3 191</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>215 202</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	51 000	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>164 202</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>164 202</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		164 202	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>164 202</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	48 378	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>48 378</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>48 378</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		527 000	
<b>Sum varer</b>		<b>527 000</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	39 413	
Andre fordringer		100 590	
<b>Sum fordringer</b>		<b>140 004</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 105 580	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 105 580</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 772 584</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 820 962</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	10, 11, 12, 13	100 000	
Annen innskutt egenkapital	10	-7 070	



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>92 930</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	164 202	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>164 202</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>257 132</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	1 451	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 451</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 451</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		543 171	
Betalbar skatt	6	49 549	
Skyldige offentlige avgifter		130 319	
Annen kortsiktig gjeld		839 339	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 562 378</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 563 829</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 820 962</b>	<b>0</b>



## Noter 2017 OTTESTAD SERVICESENTER 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.

#### Pensjonsforpliktelser:

Forsikret pensjonsforpliktelser er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2017</b>
Lønn	552 976
Arbeidsgiveravgift	77 970
<b>Sum</b>	<b>630 945</b>

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

## Note 3 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

<b>Type ytelse</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	65 000	
Annen godtgjørelse		

## 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

<b>Spesifikasjon varige driftsmidler</b>	<b>Driftsløsøre, inventar o.l</b>
Anskaffelseskost 20.04.2017	
Tilgang i året	52 589
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2017</b>	<b>52 589</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(4 211)
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2017</b>	<b>48 378</b>
Årets avskrivninger	(4 211)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>



## Note 6 - Skatt

<b>Grunnlag for beregning av skatt</b>		<b>2017</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		215 202
+/- Permanente forskjeller		4 628
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		(6 307)
<b>Årets skattegrunnlag</b>		<b>213 524</b>
<hr/>		
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%		51 246
Sum		51 246
<hr/>		
+/- Endring i utsatt skatt		1 451
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>		<b>52 697</b>
<hr/>		
Betalbar skatt i skattekostnad		51 246
<hr/>		
<b>Betalbar skatt i balansen</b>		<b>51 246</b>

## 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:	20.04.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	0	6 307	(6 307)
Sum midlertidige forskjeller	0	6 307	(6 307)
<b>Utsatt skatt 31.12.17. basert på 23%</b>	<b>0</b>	<b>1 451</b>	<b>(1 451)</b>

## Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017
Kundefordringer til pålydende	39 413
Avsatt til dekning av usikre fordringer	
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>39 413</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 23 739. Skyldig skattetrekk er kr 23 739.



## Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	100 000		100 000
Reduksjon annen innskutt EK			(7 070)
Årets resultat		164 202	164 202
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>100 000</b>	<b>164 202</b>	<b>257 132</b>

## Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 10 000 aksjer, pålydende kr 10,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

## Note 12 - Aksjonærliste

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Røsåsen, Markus	10 000	100%
<b>Sum</b>	<b>10 000</b>	<b>100%</b>

## Note 13 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder / Styrets leder	Markus Røsåsen	10 000