



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 861 109
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN OMTREKK & VINYLSERVICE AS
Forretningsadresse: Nedbergeveien 11
5178 LODDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: SAWICZ ELZBIETA ZOFIA
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 425 344	1 340 638
Sum inntekter		1 425 344	1 340 638
Kostnader			
Varekostnad		259 909	248 015
Lønnskostnad	2	1 172 003	901 494
Annen driftskostnad		103 972	93 017
Sum kostnader		1 535 885	1 242 526
Driftsresultat		-110 541	98 112
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	83
Sum finansinntekter		27	83
Annen rentekostnad		4 962	10 958
Sum finanskostnader		4 962	10 958
Netto finans		-4 935	-10 875
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 476	87 237
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-23 750	22 591
Ordinært resultat etter skattekostnad		-91 726	64 646
Årsresultat		-91 726	64 646
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-91 726	64 646
Totalresultat		-91 726	64 646
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-91 726	64 646
Sum overføringer og disponeringer		-91 726	64 646



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	61 799	38 049
Sum immaterielle eiendeler		61 799	38 049
Sum anleggsmidler		61 799	38 049
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		23 407	38 215
Fordringer			
Kundefordringer		101 493	33 218
Andre fordringer		85 944	73 812
Sum fordringer		187 437	107 030
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	47 544	79 498
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 544	79 498
Sum omløpsmidler		258 389	224 743
SUM EIENDELER		320 188	262 792
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		123 234	31 508
Sum opptjent egenkapital		-123 234	-31 508



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	4	-23 234	68 492
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 848	7 652
Skyldige offentlige avgifter		231 827	100 835
Annen kortsiktig gjeld		118 443	85 813
Sum kortsiktig gjeld		343 422	194 299
Sum gjeld		343 422	194 299
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		320 188	262 792



Årsregnskap

2018

Bergen Omtrek & Vinylservice AS

Org.nr.
984 861 109

Primo Services AS



RESULTATREGNSKAP			
BERGEN OMTREKK & VINYLSERVICE AS			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 425 344	1 340 638
Sum driftsinntekter		1 425 344	1 340 638
Varekostnad		259 909	248 015
Lønnskostnad	2	1 172 003	901 494
Annen driftskostnad		103 972	93 017
Sum driftskostnader		1 535 885	1 242 526
Driftsresultat		-110 541	98 112
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		27	83
Annen rentekostnad		4 962	10 958
Resultat av finansposter		-4 935	-10 875
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 476	87 237
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-23 750	22 591
Ordinært resultat		-91 726	64 646
Årsresultat		-91 726	64 646
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		91 726	-64 646
Sum overføringer		-91 726	64 646



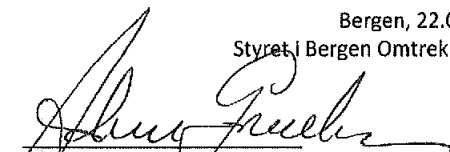
BALANSE			
BERGEN OMTREKK & VINYLSERVICE AS			
EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	5	61 799	38 049
Sum immaterielle eiendeler		61 799	38 049
Sum anleggsmidler		61 799	38 049
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		23 407	38 215
FORDRINGER			
Kundefordringer		101 493	33 218
Andre kortsiktige fordringer		85 944	73 812
Sum fordringer		187 437	107 030
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	47 544	79 498
Sum omløpsmidler		258 389	224 743
Sum eiendeler		320 138	262 792



BALANSE			
BERGEN OMTREKK & VINYLSERVICE AS			
	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-123 234	-31 508
Sum opptjent egenkapital		-123 234	-31 508
Sum egenkapital	4	-23 234	68 492
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-6 848	7 652
Skyldig offentlige avgifter		231 827	100 835
Annen kortsiktig gjeld		118 443	85 813
Sum kortsiktig gjeld		343 422	194 299
Sum gjeld		343 422	194 299
Sum egenkapital og gjeld		320 188	262 792

Bergen, 22.06.2019

Styret i Bergen Omtrekk & Vinylservice AS


GROCHALA ADAM MIROSLAW
styreleder


SAWICZ ELZBIETA ZOFIA
styremedlem



NOTE 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norsk regnskapsstandard. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster det ligger slik valgdgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Driftsmidlene saldo avskrives.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skatte kostnaden er knyttet til regnskapsmessige resultater før skatter. Skatte kostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt), og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.

Note 2 Lønnskostnad m.m.

Lønnskostnader

	2018	2017
Lønninger	1 007 987	769 146
Arbeidsgiveravgift	144 701	111 651
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 314	20 697
Sum	1 172 003	901 494

Ytelser og godtgjørelser til ledende ansatte og styret.

	Daglig leder	Styret
Lønn daglig leder Elzabieta Savicz	324 759	0
Andre lønnsrelaterte ytelser (tlf)		0

Antall ansatte

Gjennomsnittlig antall ansatte i regnskapsåret er 3 personer. Totalt antall årsverk 2. Selskapet har etablert OTP ordning med Nordea Liv.

Note 3 Bundne midler.

I posten bankinnskudd inngår bundne midler med kr 513,-. Skyldig skattetrekk pr 31.12.18 er 87 833,-. Saldo på skattetrekkkonto er ikke tilstrekkelig til å dekke skyldig forskuddstrekk.



Note 4 Selskapskapital/Egenkapital

Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 10 000 aksjer hver pålydende kr. 10,-. Samlet aksjekapital utgjør kr. 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere:

Elzbieta Z. Sawicz	6 000
Adam grochala	4 000
Sum alle	10 000

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Pr 01.01.18	100 000	-31 508	68 492
Årets resultat		-91 726	-91 726
Avsatt til utbytte			
Pr 31.12.18	100 000	-123 234	-23 234

Styret gjør spesielt oppmerksom på at aksjekapitalen er tapt. Det jobbes med tiltak for å bedre resultatet og sikre videre drift

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-23 750	22 591
Skattekostnad ordinært resultat	-23 750	22 591
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-115 476	87 237
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	38 215	-38 215
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-49 022
Skattepliktig inntekt	-77 261	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varebeholdning	0	38 215	38 215
Fordringer	-36 000	-36 000	0
Sum	-36 000	2 215	38 215
Akkumulert fremførbart underskudd	-244 906	-167 645	77 261
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-280 906	-165 430	115 476
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-61 799	-38 049	23 750