



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 960 057
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERGÅSEN BYGGSERVICE AS
Forretningsadresse: Vergåsen 2
7517 HELL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Nils Arild Wedul
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 263 736	1 476 586
Sum inntekter		2 263 736	1 476 586
Kostnader			
Varekostnad		1 110 480	563 985
Lønnskostnad	2	1 017 909	611 467
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	20 000	5 000
Annen driftskostnad		473 227	114 643
Sum kostnader		2 621 616	1 295 095
Driftsresultat		-357 880	181 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63	30
Sum finansinntekter		63	30
Annen rentekostnad		11 780	1 172
Sum finanskostnader		11 780	1 172
Netto finans		-11 717	-1 142
Ordinært resultat før skattekostnad	7	-369 596	180 349
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-3 750	48 394
Ordinært resultat etter skattekostnad		-365 846	131 955
Årsresultat		-365 846	131 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-365 846	131 955
Totalresultat		-365 846	131 955
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-233 891	
Overføringer til/fra annen egenkapital	5, 5	-131 955	131 955



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		-365 846	131 955



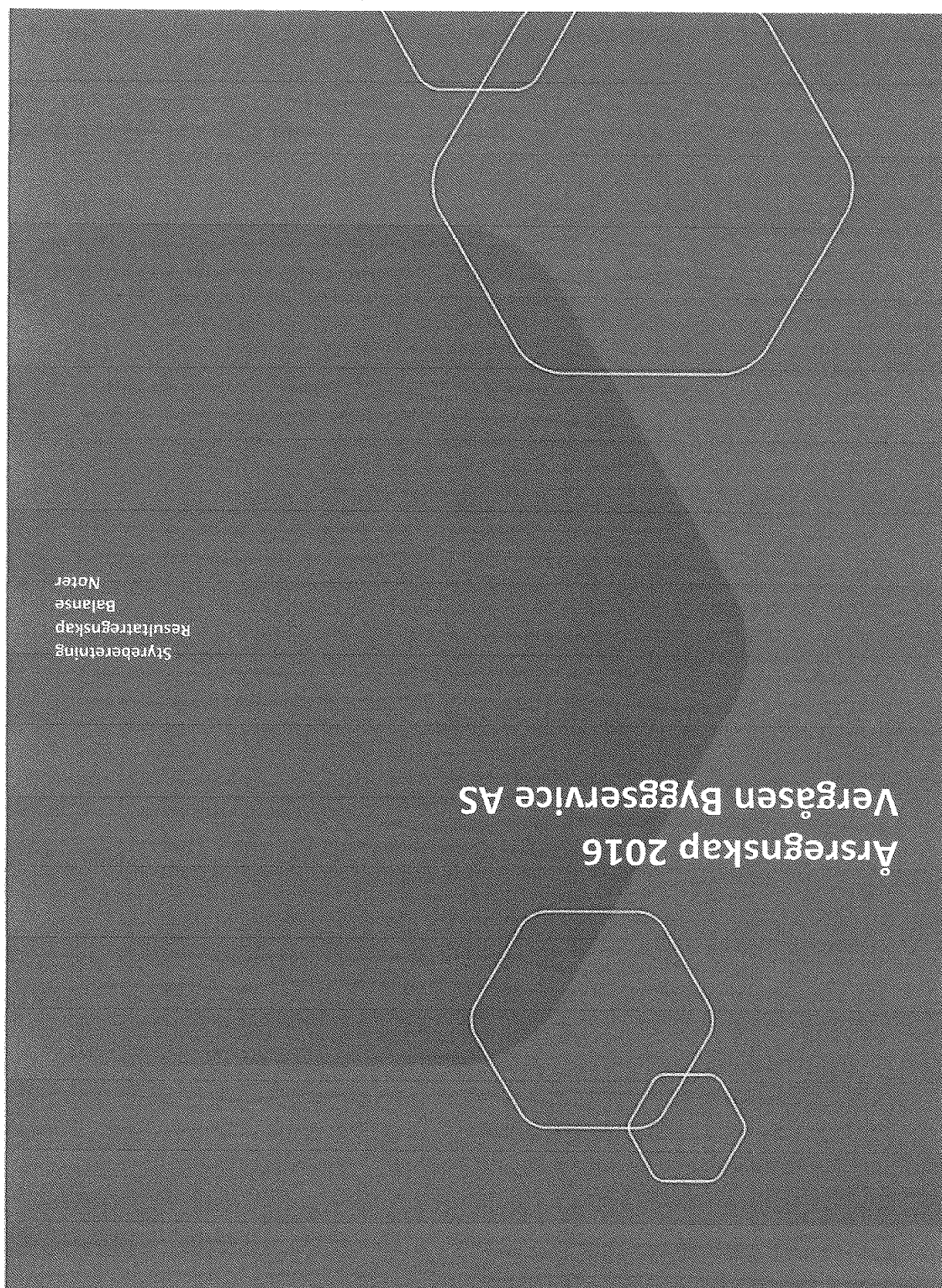
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	8	75 000	95 000
Sum varige driftsmidler	8	75 000	95 000
Sum anleggsmidler		75 000	95 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	239 145	129 057
Andre fordringer		1 155	3 787
Sum fordringer		240 300	132 844
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	7 087	570 448
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 087	570 448
Sum omløpsmidler		247 387	703 293
SUM EIENDELER		322 387	798 293
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 666	-9 666
Sum innskutt egenkapital		20 334	20 334
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital	5		131 955
Udekket tap	5	233 891	
Sum opptjent egenkapital		-233 891	131 955
Sum egenkapital		-213 557	152 289
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		3 750
Sum avsetninger for forpliktelser			3 750
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	3 750
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		126 580	88 043
Betalbar skatt	7	19 815	44 644
Skyldige offentlige avgifter	4	174 839	340 825
Annen kortsiktig gjeld		214 710	168 741
Sum kortsiktig gjeld		535 945	642 254
Sum gjeld		535 945	646 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		322 387	798 293





STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Arten av virksomhet og hvor virksomheten drives:

Selskapet driver med investeringsvirksomhet. Selskapet er lokalisert i Stjørdal kommune.

Fortsatt drift:

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftees at denne forutsetning er tilstede.

Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt. Det jobbes med tiltak for å redusere kostnadene og øke inntektene i 2017.

Etter styrets oppfatning gir fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter, rettvise informasjon over utviklingen og resultatet ved årsskiftet.

Likestilling:

Selskapet har 8 ansatte, som alle er menn. Styret består av en representant som er mann. Ved eventuelle ansettelser vil menn og kvinner bli vurdert likt.

Forskning og utviklingsaktiviteter:

Selskapet har ingen forsknings og utviklingsaktiviteter i 2016.

Arbeidsmiljø:

Arbeidsmiljøet ved bedriften anses for godt. Styret anser det ikke nødvendig med tiltak for å bedre arbeidsmiljøet. Det har ikke oppstått skader eller arbeidsulykker i 2016.

Sykefraværet har vært ubetydelig i 2016.

Selskapet har ikke hatt skader eller ulykker i løpet av året.

Ytre miljø:

Selskapet har ubetydelig forurenning på det ytre miljø.

Stjørdal, den 18.04.2017

Styret for Veråsene Byggeservice AS

Nils Arild Wedul

Styreleder/daglig leder



SIDE 3

VERGÅSEN BYGGSERVICE AS

	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Salgsinntekt	2 263 736	1 476 586
Sum driftsinntekter	2 263 736	1 476 586
Varekostnad	1 110 480	563 985
Lønnskostnad	1 017 909	611 467
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	20 000	5 000
Annen driftskostnad	473 227	114 643
Sum driftskostnader	2 621 616	1 295 095
Driftsresultat	-357 880	181 491
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt	63	30
Annen rentekostnad	11 780	1 172
Resultat av finansposter	-11 717	-1 142
Ordinært resultat før skattekostnad	-369 596	180 349
Skattekostnad på ordinært resultat	-3 750	48 394
Ordinært resultat	-365 846	131 955
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER		
Årsresultat	-365 846	131 955
OVERFØRINGER		
Avsett til annen egenkapital	0	131 955
Overført til udekket tap	233 891	0
Overført fra annen egenkapital	131 955	0
Sum overføringer	-365 846	131 955

RESULTATREGNSKAP
VERGÅSEN BYGGSERVICE AS



SIDE 4

VERGÅSEN BYGGSERVICE AS

EIENDELER	Note	2016	2015
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsøreg, inventar o.a. utstyr	8	75 000	95 000
Sum varige driftsmidler	8	75 000	95 000
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		75 000	95 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	239 145	129 057
Andre kortsiktige fordringer		1 155	3 787
Sum fordringer		240 300	132 844
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	7 087	570 448
Sum omløpsmidler		247 387	703 293
Sum eiendeler		322 387	798 293

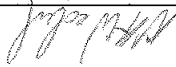
VERGÅSEN BYGGSERVICE AS

BALANSE



SIDE 5

VERGÅSEN BYGGSERVICE AS

Stjørdal, 18.04.2017
 Styret i Vergåsen Byggservice AS

 Nils Arild Wedul
 Styreleder/daglig leder

VERGÅSEN BYGGSERVICE AS	2016	2015	Note
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	30 000	30 000	5, 6
Annens innskutt egenkapital	-9 666	-9 666	5
Sum innskutt egenkapital	20 334	20 334	
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annens egenkapital	0	131 955	5
Udekket tap	-233 891	0	5
Sum opptjent egenkapital	-233 891	131 955	
Sum egenkapital	-213 557	152 289	
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	0	3 750	7
Sum avsetning for forpliktelser	0	3 750	
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	126 580	88 043	
Betalbar skatt	19 815	44 644	7
Skyldig offentlige avgifter	174 839	340 825	4
Annens kortsiktig gjeld	214 710	168 741	
Sum kortsiktig gjeld	535 945	642 254	
Sum gjeld	535 945	646 004	
Sum egenkapital og gjeld	322 387	798 293	

BALANSE



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapspraksis. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter optjeningsprinsippet som normalt vil være leveringsstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemte til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld

balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skat

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalt skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% for 2015 og 24% for 2016 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 nettoført.



Det er ved utgangen av året avsatt kr 9 871 til skattekompensasjon. Selskapet er skyldig kr 38 553. Beløpet dekker ikke skyldig skattekompensasjon. Det går i strid med Skattebetalingsloven §5-4 / §5-12.

Note 4 Skattekompensasjon

Kundefordringer er vurdert med henhold til tap. Det er avsatt kr 103 246 til tap.

Note 3 Fordringer

Revisor
Selskapet har travelt valgt revisor.

Pensjonsforpliktelser
Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning stiller ikke kravene i denne lov.

Pensjonsutgifter
Annen godtgjørelse

	Daglig leder	Styre
Ytelser til ledende personer		
Lønn		331 099
Sum		1 017 909
Lønnskostnader		
Lønninger	866 004	
Arbeidsgiveravgift	110 347	
Pensjonskostnader	0	
Andre ytelser	41 558	
Sum	1 017 909	

Gjennomsnittlig antall årsverk: 8

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.



Navn	Nils Arild Wedul	Verv	Styreleder/daglig leder	Ordinære	30
------	------------------	------	-------------------------	----------	----

AKSJER OG OPSJONER EILT AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Totalt antall aksjer	100,0	Ordinære	30	Eierandel	100,0
----------------------	-------	----------	----	-----------	-------

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

EIERSTRUKTUR

Sum	30	Antall	30	Bokført	30 000
Ordinære aksjer	30	Pålydende	1 000,00		30 000

AKSJEKAPITALEN I VERGÅSEN BYGGESERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

Note 6 Aksjonærer

Pr. 31.12.2016	30 000	-9 666	-233 891	0	-213 557
Årets resultat			-233 891	-131 955	-365 846
Pr. 31.12.2015	30 000	-9 666	0	131 955	152 289

Note 5 Egenkapital

Aksjekapital	Annen	Udekket tap	Annen	Sum
innskutt ek			egenkapital	egenkapital



Note 8 Anleggsmidler

	Økonomisk levetid	5 år
100 000	Anskaffelseskost pr. 01.01.16	100 000
100 000	= Anskaffelseskost 31.12.16	100 000
25 000	Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	25 000
75 000	= Bokført verdi 31.12.16	75 000
20 000	Arets ordinære avskrivninger	20 000
	Drittisøstre, inventar ol.	
Sum		

I henhold til God regnskapspraksis for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

	Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	3 750	3 750
	Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	15 000	15 000
	Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	304 438	0	-304 438
	Akkumulert fremførbart underskudd	-212 193	0	212 193
	Sum	-92 246	15 000	107 246
	Fordringer	-103 246	0	103 246
	Varige driftsmidler	11 000	15 000	4 000
	Endring	2016	2015	

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

	Årets skattekostnad	2016	2015
	Resultatført skatt på ordinært resultat:	0	44 644
	Betalbar skatt	0	44 644
	Endring i utsatt skatt	-3 750	3 750
	Skattekostnad ordinært resultat	-3 750	48 394
	Skattepliktig inntekt:		
	Ordinært resultat før skatt	-369 596	180 349
	Permanente forskjeller	50 158	0
	Endring i midlertidige forskjeller	107 246	-15 000
	Skattepliktig inntekt	-212 193	165 349
	Betalbar skatt i balansen:		
	Betalbar skatt på årets resultat	0	44 644
	Skyldig illojet skatt fra tidligere år	19 815	0
	Sum betalbar skatt i balansen	19 815	44 644

Note 7 Skatt