



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 607 118
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MILJØSERVICE EIDE AS
Forretningsadresse: Torvvegen 34
6490 EIDE

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: Trygve Arild Herskedal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.10.2017

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, 05.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	8 398 064	8 192 022
Annen driftsinntekt	1	-105 434	-85 680
Sum inntekter		8 292 630	8 106 342
Kostnader			
Varekostnad		3 093 741	2 723 421
Lønnskostnad	3	3 815 757	3 338 216
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	86 361	75 926
Annen driftskostnad		1 724 653	1 565 769
Sum kostnader		8 720 513	7 703 332
Driftsresultat		-427 882	403 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-11 562	13 261
Sum finansinntekter		-11 562	13 261
Annen rentekostnad		101 010	-1 887
Annen finanskostnad		-235	-182
Sum finanskostnader		100 775	-2 069
Netto finans		-112 337	15 330
Ordinært resultat før skattekostnad		-540 219	418 339
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 4	-27 720	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-512 499	418 339
Årsresultat		-512 499	418 339
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-512 499	418 339
Totalresultat		-512 499	418 339
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer til/fra annen egenkapital		-512 499	418 339
Sum overføringer og disponeringer	7	-512 499	418 339



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 2	424 986	394 065
Maskiner og anlegg	1, 2	382 907	322 850
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2		
Sum varige driftsmidler		807 893	716 916
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		335 279	253 286
Sum finansielle anleggsmidler		335 279	253 286
Sum anleggsmidler		1 143 172	970 202
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	165 000	165 000
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 824 682	1 860 794
Andre fordringer		338 057	-4 572
Sum fordringer		2 162 740	1 856 221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	284 340	588 432
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		284 340	588 432
Sum omløpsmidler		2 612 080	2 609 653
SUM EIENDELER		3 755 252	3 579 855

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	2 580 955	2 068 456
Sum opptjent egenkapital		-2 580 955	-2 068 456
Sum egenkapital		-2 480 955	-1 968 456
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 855 229	2 740 877
Betalbar skatt		-19	27 720
Skyldige offentlige avgifter		984 893	1 064 806
Annen kortsiktig gjeld		2 396 103	1 714 908
Sum kortsiktig gjeld		6 236 206	5 548 311
Sum gjeld		6 236 206	5 548 311
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 755 252	3 579 855



Årsregnskap, årsberetning, noter og revisjonsberetning

Miljøservice Eide AS
2016



Miljøservice Eide AS Årsberetning for 2016

Virksomhetens art

Virksomheten omfattes av innsamling og håndtering av annet avfall. Selskapet er lokalisert på Eide.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet med noter et rettsvisende bilde av virksomhetens resultat og den økonomiske stillingen per 31.12.2016.

Det er etter regnskapsårets utgang ikke inntrådt forhold som har betydning ved bedømmelsen av virksomheten, med unntak av at selskapet har et pålegg fra Møre og Romsdal fylke om å rydde opp på anleggsområdet.

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet, selv om aksjekapitalen er tapt. Fortsatt drift er avhengig av om selskapet klarer å finne en løsning på opprydningen av anleggsområdet.

Arbeidsmiljø

Styret vurderer arbeidsmiljøet som tilfredsstillende. Det er ikke registrert sykefravær av betydning.

Likestilling

Det er 7 menn og 1 kvinne ansatt i selskapet. Selskapet er inneforstått med de samfunnsmessige forventninger om å fremme likestilling i virksomheten og mener forholdene ligger til rette for begge kjønn og det er ikke aktuelt med spesielle tiltak for å fremme likestilling.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Eide, den 16. oktober 2017

Trygve Herskedal
Styrets leder



Miljøservice Eide AS

Resultatregnskap 2016

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt	1	8 398 064	8 192 022
Annen driftsinntekt	1	-105 434	-85 680
Sum driftsinntekter		8 292 630	8 106 342
Varekostnad		3 093 741	2 723 421
Lønnskostnad	3	3 815 757	3 338 216
Avskrivninger	1, 2	86 361	75 926
Annen driftskostnad		1 724 653	1 565 769
Sum driftskostnader		8 720 513	7 703 332
Driftsresultat		-427 882	403 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		-11 562	13 261
Rentekostnad		101 010	-1 887
Finanskostnad		-235	-182
Resultat av finansposter		-112 337	15 330
Ordinært resultat før skattekostnad		-540 219	418 339
Skattekostnad	1, 4	-27 720	0
Ordinært resultat		-512 499	418 339
Arsresultat		-512 499	418 339
Overføringer			
Overføring udekket tap		512 499	-418 339
Sum overføringer	7	-512 499	418 339



Miljøservice Eide AS

Balanse pr. 31.12.16

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	424 986	394 065
Maskiner og anlegg	1, 2	382 907	322 850
Sum varige driftsmidler		807 893	716 916
Andre langsiktige fordringer		335 279	253 286
Sum finansielle anleggsmidler		335 279	253 286
Sum anleggsmidler		1 143 172	970 202
Omløpsmidler			
Varelager	1	165 000	165 000
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 824 682	1 860 794
Andre kortsiktige fordringer		338 057	-4 572
Sum fordringer		2 162 740	1 856 221
Bankinnskudd	8	284 340	588 432
Sum omløpsmidler		2 612 080	2 609 653
Sum eiendeler		3 755 252	3 579 855



Miljøservice Eide AS

Balanse pr. 31.12.16

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Udekket tap	7	-2 580 955	-2 068 456
Sum egenkapital		-2 480 955	-1 968 456
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 855 229	2 740 877
Betalbar skatt		-19	27 720
Skyldig offentlige avgifter		984 893	1 064 806
Annen kortsiktig gjeld		2 396 103	1 714 908
Sum kortsiktig gjeld		6 236 206	5 548 311
Sum gjeld		6 236 206	5 548 311
Sum egenkapital og gjeld		3 755 252	3 579 855

Eide, 16.10.2017
Styret i Miljøservice Eide AS

Trygve Arild Herskedal
styreleder/daglig leder



Miljøservice Eide AS Noter til regnskapet for 2016

1. Regnskapsprinsipper

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

Varige driftsmidler

Inventar, utstyr avskrives lineært over antatt økonomisk levetid, jf. note 3.

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser

Selskapet har sikret sine pensjonsforpliktelser gjennom forsikringsavtale. Årets premie er kostnadsført i resultatregnskapet.

Varelager

Varelageret er vurdert til netto innkjøpspriser etter fifo-metoden.

Fordringer

Fordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Inntekter

Inntekter inntektsføres ved opptjening.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

2. Varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger	Maskiner, biler og anlegg	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	394 065	383 247	2 576 855	3 354 166
Tilgang		31 338	146 000	177 338
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12	394 065	414 585	2 722 855	3 531 505
Akkumulerte avskrivninger 01.01	0	194 246	2 443 004	2 637 250
Årets avskrivninger	0	14 494	71 867	86 361
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	208 740	2 514 871	2 723 611
Bokført verdi pr. 31.12	394 065	205 846	382 908	807 894
Avskrivningssats	0 %	4 %	20 %	



Miljøservice Eide AS Noter til regnskapet for 2016

3. Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser mv.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	3 298 247	2 921 838
Pensjonskostnad	72 119	56 852
Arbeidsgiveravgift	405 490	325 541
Annen ytelse	39 901	33 985
Sum	3 815 757	3 338 216
Gjennomsnittlig antall ansatte	8	8

Lønn til daglig leder i 2016 er kr 512 370,-.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 50 000,-. Av dette utgjør bistand kr 12 000,-.

4. Skattekostnad

Årets skattekostnad:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	0
	0

Utsatt skatt	1/1	31/12	Endring
Netto forskjell	-1 699 033	-2 211 679	-512 647
Utsatt skatt, 24/25%	-424 758	-530 803	-106 045

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

5. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjonærer er:	Ant. aksjer:	Eierandel:	Ledende posisjon:
Trygve Herskedal	100	100 %	daglig leder/enestyre



Miljøservice Eide AS Noter til regnskapet for 2016

6. Pantestillelser

	2016	2015
<i>Gjeld som er sikret ved pant:</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler	0	0

7. Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Pr. 31/12.2015	100 000	0	- 2 068 456	-1 968 456
Årets underskudd			-512 499	-512 499
Pr. 31/12.2016	100 000	0	-2 580 955	-2 480 955

8. Bundne midler

Bundet bankinnskudd til betaling av skattetrekk utgjør kr 48 783,- pr 31.12.16.
Skyldig skattetrekk pr 31.12.16 utgjør kr 218 956,-.



STATSAUTORISERT REVISOR OLAFSEN AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Miljøservice Eide AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Miljøservice Eide AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 512 499,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

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

Presisering av vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i årsberetningen at selskapet har fått et pålegg om å rydde anleggsområdet. Det er i regnskapet avsatt en påløpt kostnad på kr 1 050 000,- for å dekke denne forpliktelsen. Avsetningen er gjort etter beste estimat, utført av daglig leder for gjenværende kostnad for rydding av området. Selskapet egenkapital er tapt, og disse forholdene indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Disse forholdene har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, og vurdere hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Adresse: Ferjemannsveien 10
7042 Trondheim

Org nr 997 543 327 MVA

Tlf: 72 89 65 02

Mobil: 41 31 11 92

E-post: lilhege@olafsen-revisjon.no



Statsautorisert revisor Olafsen AS

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 med revisjonen 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 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 årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 30.06.2017, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder. Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.



Statsautorisert revisor Olafsen AS

Selskapet har gitt lån på kr 330 659,- til personlig aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7.

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Trondheim, 16. oktober 2017

Statsautorisert revisor Olafsen AS

Lill Hege Olafsen

Statsautorisert revisor