



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 876 695 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DS AUTOMATSERVICE AS
Forretningsadresse: c/o Fuglevik
Kanalveien 4A
3127 TØNSBERG

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: Magnus Lantz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

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, 03.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		532 089	579 110
Annen driftsinntekt		97 621	160 172
Sum inntekter		629 709	739 282
Kostnader			
Varekostnad		199 065	181 627
Lønnskostnad	4	239 041	282 748
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	57 000	57 000
Annen driftskostnad		85 951	99 063
Sum kostnader		581 057	620 438
Driftsresultat		48 652	118 844
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	55 568	45 473
Sum finansinntekter		55 568	45 473
Annen rentekostnad	9	7 860	11 370
Sum finanskostnader		7 860	11 370
Netto finans		47 708	34 103
Ordinært resultat før skattekostnad	5	96 360	152 947
Skattekostnad på ordinært resultat	5	36 297	51 805
Ordinært resultat etter skattekostnad		60 063	101 142
Årsresultat		60 063	101 142
Årsresultat etter minoritetsinteresser		60 063	101 142
Totalresultat		60 063	101 142
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		60 063	101 142



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		60 063	101 142



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	310 947	347 244
Sum immaterielle eiendeler		310 947	347 244
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	128 599	185 599
Sum varige driftsmidler		128 599	185 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	500 000	500 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	1 615 000	1 465 828
Sum finansielle anleggsmidler		2 115 000	1 965 828
Sum anleggsmidler		2 554 547	2 498 672
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	22 180	86 636
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 180	86 636
Sum omløpsmidler		22 180	86 636
SUM EIENDELER		2 576 726	2 585 308
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 160 223	2 100 159
Sum opptjent egenkapital		2 160 223	2 100 159
Sum egenkapital		2 260 223	2 200 159
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	145 031	202 699
Sum annen langsiktig gjeld		145 031	202 699
Sum langsiktig gjeld		145 031	202 699
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 952	5 399
Skyldige offentlige avgifter	3	27 188	33 850
Annen kortsiktig gjeld	9	142 333	143 201
Sum kortsiktig gjeld		171 473	182 450
Sum gjeld		316 504	385 149
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 576 726	2 585 308
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	10	145 031	202 699



Årsrapport

01.01.18 - 31.12.18

DS Automatservice AS

Org.nr 876 695 502

Pilar Regnskap SA avd. Våle
Aut. Regnskapsførerselskap
Postboks 35, 3177 Våle
Tlf 33 06 45 00



Resultatregnskap			
DS Automatservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		532 089	579 110
Annen driftsinntekt		97 621	160 172
Sum driftsinntekter		629 709	739 282
Varekostnad		199 065	181 627
Lønnskostnad	4	239 041	282 748
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	57 000	57 000
Annen driftskostnad		85 951	99 063
Sum driftskostnader		581 057	620 438
Driftsresultat		48 652	118 844
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	55 568	45 473
Annen rentekostnad	9	7 860	11 370
Resultat av finansposter		47 708	34 103
Ordinært resultat før skattekostnad	5	96 360	152 947
Skattekostnad på ordinært resultat	5	36 297	51 805
Ordinært resultat		60 063	101 142
Årsresultat		60 063	101 142
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		60 063	101 142
Sum overføringer		60 063	101 142



Balanse			
DS Automatservice AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	310 947	347 244
Sum immaterielle eiendeler		310 947	347 244
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	128 599	185 599
Sum varige driftsmidler		128 599	185 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	500 000	500 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	1 615 000	1 465 828
Sum finansielle anleggsmidler		2 115 000	1 965 828
Sum anleggsmidler		2 554 547	2 498 672
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	22 180	86 636
Sum omløpsmidler		22 180	86 636
Sum eiendeler		2 576 726	2 585 308



Balanse			
DS Automatservice AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 11	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	<u>2 160 223</u>	<u>2 100 159</u>
Sum opptjent egenkapital		2 160 223	2 100 159
Sum egenkapital		2 260 223	2 200 159
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	<u>145 031</u>	<u>202 699</u>
Sum annen langsiktig gjeld		145 031	202 699
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 952	5 399
Skyldig offentlige avgifter	3	27 188	33 850
Annen kortsiktig gjeld	9	<u>142 333</u>	<u>143 201</u>
Sum kortsiktig gjeld		171 473	182 450
Sum gjeld		316 504	385 149
Sum egenkapital og gjeld		2 576 726	2 585 308
Pantstillelser	10	145 031	202 699
Tønsberg/Revetal, 26.06.2019 Styret i DS Automatservice AS			
<hr/> Carl Olaf Fuglevik styreleder		<hr/> Magnus Lantz styremedlem / daglig leder	
DS Automatservice AS			
			Side 4



NOTER

DS Automatservice AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Presentasjonen av årsregnskapet er basert på fortsatt drift og avlagt i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de fleste poster hvor det foreligger valgadgang.

Følgende prinsipper er anvendt:

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normalt vil være leveringstidspunktet 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 bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett 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.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% / 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapmessige 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.

Note nr. 2 - Aksjekapital, aksjonærer

Aksjekapitalen på kr 100.000 er fordelt på 10.000 aksjer pålydende kr 10. Alle aksjene gir lik stemme- og utbytterett.

Aksjonærer:

Carl Olaf Fuglevik (styrets leder)	5001 aksjer
Magnus Lantz (styremedlem / daglig leder)	4999 aksjer

DS Automatservice AS



NOTER

DS Automatservice AS

Note nr. 3 - Bundne midler

Herav utgjør bundne skattetrekksmidler i selskapet kr 12.131. Skyldig skattetrekk ved årets slutt er samme beløp.

Note nr. 4 - Ansatte, godtgjørelser m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	190 280	224 801
Arbeidsgiveravgift	33 127	43 273
Pensjonskostnader	14 990	14 675
Andre ytelser	644	0
Sum	239 041	282 748

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	195 300	0
Pensjonsutgifter	14 990	0
Annen godtgjørelse	4 026	0

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har opprettet slik ordning.

REVISOR

Er fravalgt.

Note nr. 5 - Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	36 297	51 805
Skattekostnad ordinært resultat	36 297	51 805
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	96 360	152 947
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-66 403	-100 487
Anvendelse av fremførbart underskudd	-29 957	-52 461
Skattepliktig inntekt	0	-1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

DS Automatservice AS



NOTER

DS Automatservice AS

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
Varige driftsmidler	-324 062	-390 465	-66 403
Sum	-324 062	-390 465	-66 403
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 089 337	-1 119 294	-29 957
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 413 399	-1 509 759	-96 360
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-310 948	-347 245	-36 297

Note nr. 6 - Anleggsmidler

	Transport- midler	Tivoli- utstyr	Underholdning	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	285 296	1 524 371	2 038 518	3 848 185
=Anskaffelseskost 31.12.18	285 296	1 524 371	2 038 518	3 848 185
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	156 700	1 524 371	2 038 515	3 719 586
=Bokført verdi 31.12.18	128 596	0	3	128 599
Årets ordinære avskrivninger	57 000			57 000
Økonomisk levetid	5 år	0 år	0-10 år	

Note nr. 7 - Tilknyttet selskap

Selskapet eier 50 % av Peter Bergstrøms Tivoli AS. Posten er bokført til anskaffelseskost.

Note nr. 8 - Lån til tilknyttet selskap

Fordring på Peter Bergstrøms Tivoli AB kr 1.615.000. Renter er bokført med kr 55.568.

Note nr. 9 - Annen kortsiktig gjeld

Gjeld til styreleder Carl Olaf Fuglevik kr 120.348 og til styremedlem Magnus Lantz kr 2.316. Gjelden er ansett som kortsiktig. Det er ikke beregnet renter i 2018.



NOTER

DS Automatservice AS

Note nr. 10 - Pantsikret gjeld

Selskapet har et langsiktig lån i Santander. Saldo ved utgangen av året er kr 145.031. Lånet forventes nedbetalt i april 2021. Som sikkerhet for lånet er stillet pant i Fiat Ducato. Bokført verdi på denne er kr 128.596.

Note nr. 11 - Egenkapital

Tekst	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	100 000	2 100 159	2 200 159
Årets resultat		60 063	60 063
Egenkapital 31.12	100 000	2 160 223	2 260 223