



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 554 844
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KERSTIN BERGENCREUTZ AS
Forretningsadresse: Måseskjærveien 6
5035 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 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: Kerstin Bergencreutz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2018

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 705 725	1 947 549
Sum inntekter		1 705 725	1 947 549
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 148 701	1 098 590
Annen driftskostnad		90 933	172 695
Sum kostnader		1 239 634	1 271 285
Driftsresultat		466 091	676 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 399	16 896
Sum finansinntekter		45 399	16 896
Annen rentekostnad			371
Sum finanskostnader			371
Netto finans		45 399	16 525
Ordinært resultat før skattekostnad		511 490	692 789
Skattekostnad på ordinært resultat	3	113 085	161 154
Ordinært resultat etter skattekostnad		398 405	531 635
Årsresultat		398 405	531 635
Årsresultat etter minoritetsinteresser		398 405	531 635
Totalresultat		398 405	531 635
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		900 000	800 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-501 595	-268 365
Sum overføringer og disponeringer		398 405	531 635



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		122 429	153 074
Andre fordringer		4 894	344 500
Sum fordringer		127 323	497 574
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 152 286	3 459 005
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 152 286	3 459 005
Sum omløpsmidler		3 279 609	3 956 579
SUM EIENDELER		3 279 609	3 956 579
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 492 589	2 994 184
Sum opptjent egenkapital		2 492 589	2 994 184
Sum egenkapital	4	2 592 589	3 094 184



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	221 789	289 290
Sum avsetninger for forpliktelser		221 789	289 290
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		221 789	289 290
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		563	
Betalbar skatt	3	180 586	248 543
Skyldige offentlige avgifter		105 021	148 100
Annen kortsiktig gjeld		179 060	176 462
Sum kortsiktig gjeld		465 231	573 105
Sum gjeld		687 020	862 395
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 279 609	3 956 579



ÅRSREGNSKAP

2017

KERSTIN BERGENCREUTZ AS

Organisasjonsnummer: 911 554 844



Resultatregnskap			
Kerstin Bergencreutz AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 705 725	1 947 549
Sum driftsinntekter		1 705 725	1 947 549
Lønnskostnad	2	1 148 701	1 098 590
Annen driftskostnad		90 933	172 695
Sum driftskostnader		1 239 634	1 271 285
Driftsresultat		466 091	676 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 399	16 896
Annen rentekostnad		0	371
Resultat av finansposter		45 399	16 525
Ordinært resultat før skattekostnad		511 490	692 789
Skattekostnad på ordinært resultat	3	113 085	161 154
Ordinært resultat		398 405	531 635
Årsresultat		398 405	531 635
Overføringer			
Avsatt til tilleggsutbytte		900 000	800 000
Overført fra annen egenkapital		-501 595	-268 365
Sum overføringer		398 405	531 635




Balanse			
Kerstin Bergencreutz AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		122 429	153 074
Andre kortsiktige fordringer		4 894	344 500
Sum fordringer		<u>127 323</u>	<u>497 574</u>
Bankinnskudd		<u>3 152 286</u>	<u>3 459 005</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 279 609</u>	<u>3 956 579</u>
Sum eiendeler		<u>3 279 609</u>	<u>3 956 579</u>



Balanse			
Kerstin Bergencreutz AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 492 589	2 994 184
Sum opptjent egenkapital		2 492 589	2 994 184
Sum egenkapital	4	2 592 589	3 094 184
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	221 789	289 290
Sum avsetning for forpliktelser		221 789	289 290
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		563	0
Betalbar skatt	3	180 586	248 543
Skyldig offentlige avgifter		105 021	148 100
Annen kortsiktig gjeld		179 060	176 462
Sum kortsiktig gjeld		465 231	573 105
Sum gjeld		687 020	862 395
Sum egenkapital og gjeld		3 279 609	3 956 579

Bergen, 14.05.2018
Styret i Kerstin Bergencreutz AS


Kerstin Bergencreutz
Styreleder/daglig leder

Kerstin Bergencreutz AS Side 2



Kerstin Bergencreutz AS

Noter til årsregnskapet 2017

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntekter inntektsføres etter hvert som de er opptjent.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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 består av 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. Skattekøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan

Note 1 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Kerstin Bergencreutz AS pr. 31.12 består av:

	Antall aksjer	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

Aksjonær pr 31.12:	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kerstin Bergencreutz, Styrets leder og daglig leder	100	100 %	100 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 2 - Lønnskostn, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	975 878	931 494
Arbeidsgiveravgift	141 952	135 757
Pensjonskostnader	30 871	31 339
Andre ytelser	0	0
Sum	1 148 701	1 098 590

Antall gjennomsnittlige årsverk	1	1
---------------------------------	---	---

Ytelser til daglig leder og styret	Daglig leder	Styret
Lønn	928 000	0
Pensjonskostnad	30 871	
Andre godtgjørelser	0	0
Sum	958 871	0



Kerstin Bergencreutz AS

Noter til årsregnskapet 2017

Note 3 - Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2017	2016
Betalbar skatt	180 586	248 543
Bokført endring utsatt skatt	-67 501	0
Årets skattekostnad	113 085	248 543

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	511 490	692 789
Permanente forskjeller	-123	40
Endring i midlertidige forskjeller	241 075	301 344
Grunnlag betalbar skatt	752 442	994 173
Betalbar skatt (24% / 25%) på årets resultat	180 586	248 543

Grunnlag utsatt skatt:	31.12.2016	31.12.2017	Endring
Gevinst og tapskonto	-1 205 374	-964 299	241 075
Grunnlag beregning utsatt skatt	-1 205 374	-964 299	241 075
Utsatt Skatt (24% / 23%)	-289 290	-221 789	67 501

Note 4 - Endring i egenkapitalen

Endring i egenkapital gjennom året	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	2 994 184	3 094 184
Tilleggsutbytte 02.01.2017	0	-800 000	-800 000
Tilleggsutbytte 13.11.2017	0	-100 000	-100 000
Årets resultat	0	398 405	398 405
Egenkapital 31.12.	100 000	2 492 589	2 592 589