



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 891 007
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANDVIKEN VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Toppemyr 2A
5136 MJØLKERÅEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Bjørn Engesæter
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 635 405	24 752 702
Sum inntekter		34 635 405	24 752 702
Kostnader			
Varekostnad		19 955 011	13 909 102
Lønnskostnad	1	9 405 986	8 097 685
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	125 290	129 399
Annen driftskostnad	1	2 415 039	2 476 095
Sum kostnader		31 901 326	24 612 281
Driftsresultat		2 734 079	140 421
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 917	2 718
Annen finansinntekt		280	1 471
Sum finansinntekter		28 197	4 189
Annen rentekostnad		32 913	95 579
Sum finanskostnader		32 913	95 579
Netto finans		-4 716	-91 390
Ordinært resultat før skattekostnad		2 729 363	49 031
Skattekostnad på ordinært resultat	5	612 109	16 819
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 117 254	32 212
Årsresultat		2 117 254	32 212
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 117 254	32 212
Totalresultat		2 117 254	32 212
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 117 254	32 212



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer	4	2 117 254	32 212



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	1 100 000	1 100 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	156 331	281 621
Sum varige driftsmidler		1 256 331	1 381 621
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	8	3 161 737	3 161 737
Sum finansielle anleggsmidler		3 161 737	3 161 737
Sum anleggsmidler		4 418 068	4 543 358
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6		
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 003 804	3 854 204
Andre kortsiktige fordringer		260 850	364 221
Sum fordringer		4 264 654	4 218 425
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 242 144	161 318
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 242 144	161 318
Sum omløpsmidler		6 506 799	4 379 743
SUM EIENDELER		10 924 866	8 923 101

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 426 aksjer á kr 100)	3, 4	142 600	142 600
Sum innskutt egenkapital		142 600	142 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 247 284	2 130 029
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		4 247 284	2 130 029
Sum egenkapital		4 389 884	2 272 629
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	88 735	142 638
Sum annen langsiktig gjeld		88 735	142 638
Sum langsiktig gjeld		88 735	142 638
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		1 255 360
Leverandørgjeld		2 078 231	1 052 094
Betalbar skatt	5	612 109	16 819
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		1 842 853	895 204
Annen kortsiktig gjeld		1 913 055	3 288 357
Sum kortsiktig gjeld		6 446 248	6 507 834
Sum gjeld		6 534 983	6 650 472
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 924 866	8 923 101



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sandviken Vedlikehold AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sandviken Vedlikehold AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 117 254. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap avsluttet pr denne datoen og noter til årsregnskapet, 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 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

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 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 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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 17. februar 2020

Ici Revisjon AS, org.nr. 999 079 539

Åsmund Tunestveit

statsautorisert revisor



Sandviken Vedlikehold AS

Org.nr: 981 891 007

Årsregnskap

2019



Sandviken Vedlikehold AS

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG -KOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		34 635 405	24 752 702
Sum driftsinntekter		<u>34 635 405</u>	<u>24 752 702</u>
Varekostnad		19 955 011	13 909 102
Lønnskostnad	1	9 405 986	8 097 685
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	125 290	129 399
Annen driftskostnad	1	2 415 039	2 476 095
Sum driftskostnader		<u>31 901 326</u>	<u>24 612 281</u>
Driftsresultat		<u>2 734 079</u>	<u>140 421</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 917	2 718
Annen finansinntekt		280	1 471
Annen rentekostnad		32 913	95 579
Resultat av finansposter		<u>-4 716</u>	<u>-91 390</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 729 363</u>	<u>49 031</u>
Skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>612 109</u>	<u>16 819</u>
Ordinært resultat		<u>2 117 254</u>	<u>32 212</u>
Årsresultat		<u>2 117 254</u>	<u>32 212</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 117 254	32 212
Sum overføringer	4	<u>2 117 254</u>	<u>32 212</u>



Sandviken Vedlikehold AS

Balanse

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	1 100 000	1 100 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	156 331	281 621
Sum varige driftsmidler		<u>1 256 331</u>	<u>1 381 621</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	8	<u>3 161 737</u>	<u>3 161 737</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 161 737</u>	<u>3 161 737</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>4 418 068</u>	<u>4 543 358</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 003 804	3 854 204
Andre kortsiktige fordringer		260 850	364 221
Sum fordringer		<u>4 264 654</u>	<u>4 218 425</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	<u>2 242 144</u>	<u>161 318</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>6 506 799</u>	<u>4 379 743</u>
SUM EIENDELER		<u>10 924 866</u>	<u>8 923 101</u>

**Sandviken Vedlikehold AS****Balanse**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 426 aksjer á kr 100)	3, 4	142 600	142 600
Sum innskutt egenkapital		<u>142 600</u>	<u>142 600</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 247 284	2 130 029
Sum opptjent egenkapital		<u>4 247 284</u>	<u>2 130 029</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>4 389 884</u>	<u>2 272 629</u>
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	88 735	142 638
Sum annen langsiktig gjeld		<u>88 735</u>	<u>142 638</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	1 255 360
Leverandørgjeld		2 078 231	1 052 094
Betalbar skatt	5	612 109	16 819
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		1 842 853	895 204
Annen kortsiktig gjeld		1 913 055	3 288 357
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 446 248</u>	<u>6 507 834</u>
SUM GJELD		<u>6 534 983</u>	<u>6 650 472</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>10 924 866</u>	<u>8 923 101</u>

Bergen, 17.02.2020

Bjørn Engesæter
styreleder/daglig leder



Sandviken Vedlikehold AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Lager av innkjøpte varer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (netto salgsverdi).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner. Skatte økende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Pensjon

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsordning. Pensjonspremien er klassifisert som lønnskostnad.



Note 1 – Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader består av:

	2019	2018
Lønn og feriepenger	7 860 321	6 782 340
Arbeidsgiveravgift	1 160 009	923 354
Pensjonskostnader	184 979	183 926
Andre ytelser	200 677	208 065
Sum	9 405 986	8 097 685

Gjennomsnittlig antall årsverk	19	18
--------------------------------	----	----

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder utgjør kr 809 450. Daglig leder er også enestyre. Det er ikke utbetalt særskilt styrehonorar.

Det er kostnadsført honorar til revisor med kr 22 500 for revisjon og kr 9 375 for andre tjenester.

Note 2 – Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l.	Transport- midler	Bygninger	Su
Anskaffelseskost pr. 01.01	482 536	502 421	1 100 000	2 084 957
Tilgang i regnskapsåret	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	482 536	502 421	1 100 000	2 084 957
Akk. avskrivninger	428 706	399 920	0	828 626
Bokført verdi pr. 31.12	53 830	102 501	1 100 000	1 256 331
Årets avskrivninger	23 150	102 140	0	125 290
Lineære avskrivninger	3-5 år	5 år		

Note 3 – Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital er kr 142 600. Aksjekapitalen består av 1 426 aksjer pålydende kr 100. Pr 31.12. hadde selskapet følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Eierandel
Bjørn Engesæter	1 426	100%
Sum	1 426	100%

Note 4 – Endring i egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	142 600	2 130 029	2 272 629
Årsresultat		2 117 254	2 117 254
Egenkapital 31.12.	142 600	4 247 284	4 389 884



Note 5 – Skatt

Årets skattekostnad består av:

	2019	2018
Avsetning til betalbar skatt	612 109	16 819
Skattekostnad i resultatregnskapet	612 109	16 819

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	2 729 363	49 031
Permanente forskjeller	9 941	26
Endring i midlertidige forskjeller	43 010	24 067
Grunnlag betalbar skatt	2 782 314	73 124
Avsetning til betalbar skatt, 22 % av grunnlag	612 109	16 819

Midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-141 345	-98 335	43 010
Utestående fordringer	-100 000	-100 000	0
Grunnlag utsatt skatt	-241 345	-198 335	43 010
Utsatt skatt	-53 096	-43 634	9 462

I samsvar med god regnskapskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 – Pantstillelser, garantier o.l.

Bokført gjeld som er sikret med pant eller lignende sikkerhet:

	2019	2018
Kassekreditt (limit kr 2 500 000)	0	1 255 360
Lån	88 735	142 638
Sum	88 735	1 397 998

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:

	2019	2018
Tomter, bygninger	1 100 000	1 100 000
Driftstilbehør	156 331	281 621
Kundefordringer	3 448 648	3 854 204
Sum	4 704 979	5 235 825

Note 7 – Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekksmidler med kr 306 646 pr. 31.12.2019.

Note 8 – Aksjer

Selskapet eier ved utgangen av regnskapsåret, 50% av aksjene i Nøstegaten 65 AS, bokført verdi kr 3 161 737. Det forventes at aksjene avhendes innen utgangen av 2020.