



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 552 462
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVERLAND VAKTSERVICE AS
Forretningsadresse: Notveien 21B
4085 HUNDVÅG

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: Forenklet IFRS

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Erlend Bjørø Øverland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2017

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		198 360	
Sum inntekter		198 360	
Kostnader			
Lønnskostnad		137 904	
Annen driftskostnad		70 524	
Sum kostnader		208 428	
Driftsresultat		-10 068	
Annen rentekostnad		198	
Sum finanskostnader		198	
Netto finans		-198	
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 266	0
Skattekostnad på ordinært resultat		18 084	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 350	0
Årsresultat		-28 350	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		33 060	
Sum fordringer		33 060	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		70 888	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		70 888	
Sum omløpsmidler		103 948	0
SUM EIENDELER		103 948	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Sum egenkapital		30 000	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		3 290	
Mva og arb.giv.avg		55 883	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Lønn, feriepenger o.l.		14 775	
Sum kortsiktig gjeld		73 948	
Sum gjeld		73 948	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		103 948	0



Noter 2015

Øverland Vaktservice AS

1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgdagang, unntatt utsatt skattefordel som er ført opp i balansen.

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 et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Immaterielle eiendeler

Goodwill gjelder kjøpt goodwill i forbindelse med et virksomhetskjøp, og avskrives lineært over 5 år.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Innredning i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid.

Aksjer i tilknyttet selskap

Investering i ABC AS, der vi har betydelig innflytelse (20-50%), er vurdert etter kostmetoden.

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser

(alt 1 – ytelsesbasert ordning)

Selskapet har sikret sine pensjonsforpliktelser gjennom forsikringsavtale. Ordningen tilfredsstiller kravene etter lov om obligatorisk pensjonsordning. Selskapet balansefører ikke denne pensjonsordningen.

(alt 2 – innskuddsbasert ordning)

Ingen prinsipp-opplysning, se note vedr lønnskostnader.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid er gjenanskaffelseskost brukt som tilnærming til virkelig verdi. Egentilvirkede varer er vurdert til variabel tilvirkningskost.

Arbeid under utførelse

Igangværende prosjekter er vurdert etter prinsippet om løpende avregning med fortjeneste.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

Markedsbaserte aksjer

Markedsbaserte aksjer er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. (Dersom denne posten vurderes etter markedsverdi prinsippet og dette gir en høyere verdi enn anskaffelseskost, skal det i note oppgis anskaffelseskost).



Noter 2015

Øverland Vaktservice AS

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

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

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig.

2. Lønnskostnad, antall ansatte m.v.

	2015	2016
Lønninger	62 280	121 493
Arbeidsgiveravgift	87 81,48	16 411
Pensjonskostnad	0	0
Annen lønnskostnad	0	0
Sum lønnskostnad	71 061,48	137 904
Antall årsverk	0,2	0,35

3. Pensjonskostnad og pensjonspremiefond (ved ytelsesbasert ordning)

Ingen i selskapet jobber over 20%, og frafaller dermed krav om pensjon

4. Avtalefestet pensjon

Ingen i selskapet jobber over 20%, og frafaller dermed krav om pensjon

5. Fordringer, gjeld, pantstillelser, garantiforpliktelse

	2015	2016
<i>Fordringer som forfaller senere enn ett år</i>		
Lån til ansatte	0	0
Langsiktig lånefordring	0	0
Sum	0	0
<i>Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
<i>Gjeld som er sikret ved pant</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Garantiansvar i forbindelse med entreprenørkontrakter		
<i>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:</i>		
Varelager	0	0
Maskiner og anlegg	0	0
Bygninger	0	0



Noter 2015

Øverland Vaktservice AS

6. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapitalen er kr 30.000 fordelt på 30 aksjer á kr 1 000. Det er kun én aksjeklasse. Aksjene pr. 31.12. eies av:

Erlend Bjørø Øverland 100 % daglig leder, styreleder

7. Bundne midler

Det er ingen bundne midler i selskapet utover egenkapital kr 30 000.

8. Varige driftsmidler

Det er ingen varige driftsmidler i virksomheten.

9. Ytelser til ledende personer mv.

Det er ikke tildelt ytelser til ledene personer i 2016

10. Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv.

Det fins ingen lån eller sikkerhetsstillelse

11. Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Beregnet refusjonsskatt	0
Årets endring utsatt skatt/-fordel	-10 202
Sum skattekostnad	-10 202

Endring i utsatt skatt/-fordel fremkommer slik:

Midlertidige forskjeller:	31.12.16	31.12.15	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	103 948	19 600	84 348
Skattem. fremførbart underskudd	-10 202	0	-10 202
Sum	93 746	19 600	74 146
Utsatt skatt/-fordel	-10 202		

12. Egenkapital-posteringer

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Egenkapital totalt
Egenkapital pr. 1.1.	98 978		98 978
Ekstraordinært utbytte utdelt i 2016	0		0
Årets resultat	-28 350		-28 350



Noter 2015

Øverland Vaktservice AS

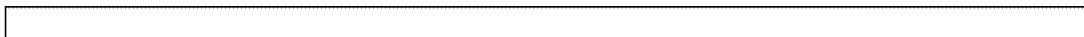
Egenkapital pr. 31.12.	70 628	70 628
------------------------	--------	--------

13. Finansielle anleggsmidler

Det er ingen finansielle anleggsmidler i virksomheten.

14. Langsiktige tilvirkningskontrakter

Virksomheten driver vaktvirksomhet, og det er derfor ingen langsiktige tilvirkningskostnader i virksomheten.





Øverland Vaktservice AS Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Øverland Vaktservice AS er en vaktvirksomhet som driver i Stavanger

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styre mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forskning- og utviklingsaktiviteter.

Selvskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Samlet sykefravær her hvert 0 dager, hvilket utgjør 0%

Likestilling

Bedriften har 5 ansatte hvorav 4 menn og 1 kvinne. Styre består av 1 mann. Styre har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø

Disponering av resultat

Virksomheten har for 2016 et negativt resultat på kr. 28 350, som dekkes inn av tidligere års positive driftsresultat.

Stavanger 30.6.2016

Erlend Bjørø Øverland
Daglig leder/styres leder