



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 530 733
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELHUS SERVICE SENTRUM AS
Forretningsadresse: Leirbakken 12
7228 KVÅL

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: Stein Gunnar Rogstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2017

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		268 840	127 906
Sum inntekter		268 840	127 906
Kostnader			
Varekostnad		270 797	73 221
Lønnskostnad	1		78 729
Annen driftskostnad		46 832	38 441
Sum kostnader		317 628	190 391
Driftsresultat		-48 788	-62 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11	282
Sum finansinntekter		11	282
Annen rentekostnad		111	
Sum finanskostnader		111	
Netto finans		-100	282
Ordinært resultat før skattekostnad		-48 889	-62 203
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-9 937	-13 273
Ordinært resultat etter skattekostnad		-38 952	-48 930
Årsresultat		-38 952	-48 930
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-38 952	-48 930
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-34 509	
Overføringer annen egenkapital	3	-4 443	-48 930
Sum overføringer og disponeringer		-38 952	-48 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	54 840	44 903
Sum immaterielle eiendeler		54 840	44 903
Sum anleggsmidler		54 840	44 903
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			95 864
Sum varer			95 864
Fordringer			
Kundefordringer	4	208 000	-2 000
Sum fordringer		208 000	-2 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 368	7 016
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 368	7 016
Sum omløpsmidler		210 368	100 880
SUM EIENDELER		265 208	145 783
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		4 443
Udekket tap		34 509	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		-34 509	4 443
Sum egenkapital		-4 509	34 443
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-4 637	2 063
Skyldig offentlige avgifter		44 025	5 302
Annen kortsiktig gjeld		230 328	103 976
Sum kortsiktig gjeld		269 716	111 340
Sum gjeld		269 716	111 340
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		265 208	145 783



**Årsregnskap 2016
for
Melhus Service Sentrum AS**

Organisasjonsnr. 998530733

Utarbeidet av:

Gaula Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Fremovegen 3
7234 LER





Melhus Service Sentrum AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver entreprenørvirksomhet med kontor i Melhus Kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	268 840	127 906	494 574
Driftsresultat	-48 788	-62 485	-116 030
Årsresultat	-38 952	-48 930	-85 897
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	265 208	145 783	660 914
Egenkapital	-4 509	34 443	83 373
Egenkapitalprosent	-1,7%	23,6%	12,6%

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personale.

Selskapet har 1 mann ansatt i regnskapsåret.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

KVÅL den 22 juni 2017

Stein Gunnar Rogstad
Styreleder/Daglig leder



Melhus Service Sentrum AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		268 840	127 906
Sum driftsinntekter		268 840	127 906
Driftskostnader			
Varekostnad		270 797	73 221
Lønnskostnad	1	0	78 729
Annen driftskostnad		46 832	38 441
Sum driftskostnader		317 628	190 391
DRIFTSRESULTAT		-48 788	-62 485
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11	282
Sum finansinntekter		11	282
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		111	0
Sum finanskostnader		111	0
NETTO FINANSPOSTER		-100	282
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-48 889	-62 203
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-9 937	-13 273
ORDINÆRT RESULTAT		-38 952	-48 930
ÅRSRESULTAT		-38 952	-48 930
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	-4 443	-48 930
Fremføring av udekket tap		-34 509	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-38 952	-48 930



Melhus Service Sentrum AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	54 840	44 903
Sum immaterielle eiendeler		54 840	44 903
SUM ANLEGGSMIDLER		54 840	44 903
OMLØPSMIDLER			
Varer		0	95 864
Fordringer			
Kundefordringer	4	208 000	-2 000
Sum fordringer		208 000	-2 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 368	7 016
SUM OMLØPSMIDLER		210 368	100 880
SUM EIENDELER		265 208	145 783
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	0	4 443
Udekket tap		-34 509	0
Sum opptjent egenkapital		-34 509	4 443
SUM EGENKAPITAL		-4 509	34 443
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-4 637	2 063
Skyldig offentlige avgifter		44 025	5 302
Annen kortsiktig gjeld		230 328	103 976
SUM KORTSIKTIG GJELD		269 716	111 340
SUM GJELD		269 716	111 340
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		265 208	145 783

Kvål den 22 juni 2017

Stein Gunnar Rogstad
Styreleder/Dagl. leder



Melhus Service Sentrum AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Seiskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Melhus Service Sentrum AS

Organisasjonsnr. 998530733



Melhus Service Sentrum AS

Noter 2016

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	69 000
Arbeidsgiveravgift	0	9 729
Totalt	0	78 729

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 0,00

Note 2 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-48 889
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-48 889

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-9 937
= Ordinær skattekostnad	-9 937
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	4 443	34 443
-Til årets resultat			-38 952	-38 952
Pr 31.12.	30 000	0	-34 509	-4 509

Note 4 - Kundefordringer

Noter for Melhus Service Sentrum AS

Organisasjonsnr. 998530733



Melhus Service Sentrum AS

Noter 2016

Kundefordringene er vurdert til pålydende. Ingen avsetning for tap i 2016.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Skyldig skattetrekk pr 31/12 er kr. 0,00

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Stein Gunnar Rogstad	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	30	100,00 %
Medlemmer av styret	30	100,00 %