



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 225 427
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A1 MOBILSERVICE AS
Forretningsadresse: Fjellhøyveien 15A
1718 GREÅKER

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: Kamran Tanveer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.07.2018

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, 11.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 856 467	1 824 699
Annen driftsinntekt		17 754	
Sum inntekter		1 874 221	1 824 699
Kostnader			
Varekostnad		872 179	1 147 695
Lønnskostnad	1, 2, 3	360 419	277 795
Annen driftskostnad	4	556 122	309 438
Sum kostnader		1 788 719	1 734 928
Driftsresultat		85 502	89 771
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		81	22
Annen finansinntekt		562	
Sum finansinntekter		643	22
Annen rentekostnad		2 880	3 293
Annen finanskostnad		2 811	
Sum finanskostnader		5 691	3 293
Netto finans		-5 048	-3 271
Ordinært resultat før skattekostnad		80 454	86 500
Skattekostnad på ordinært resultat	5	21 549	21 610
Ordinært resultat etter skattekostnad		58 905	64 890
Årsresultat	11	58 905	64 890
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		58 905	64 890
Sum overføringer og disponeringer		58 905	64 890



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		250 000	218 356
Sum varer		250 000	218 356
Fordringer			
Kundefordringer			78 251
Andre fordringer		19 539	4 635
Sum fordringer		19 539	82 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	59 377	165 947
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 377	165 947
Sum omløpsmidler		328 916	467 189
SUM EIENDELER		328 916	467 189
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	123 795	64 890
Sum opptjent egenkapital		123 795	64 890



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	11	153 795	94 890
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			376
Sum avsetninger for forpliktelser			376
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	376
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 240	
Betalbar skatt	5	43 159	21 234
Skyldige offentlige avgifter		65 960	307 644
Annen kortsiktig gjeld		37 762	43 045
Sum kortsiktig gjeld		175 121	371 923
Sum gjeld		175 121	372 299
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		328 916	467 189



Noter 2017

A1 MOBILSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både 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, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	314 359	277 478
Arbeidsgiveravgift	45 425	
Andre relaterte ytelser	635	317
Sum	360 419	277 795

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	80 454	86 500
+/- Permanente forskjeller	9 334	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 565	(1 565)
Årets skattegrunnlag	91 353	84 935
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	21 925	21 234
Sum	21 925	21 234
+/- Endring i utsatt skatt	(376)	376
Skattekostnad i resultatregnskapet	21 549	21 610
Betalbar skatt i skattekostnad	21 925	21 234
Betalbar skatt i balansen	21 925	21 234



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Omløpsmidler	1 565	0	1 565
Sum midlertidige forskjeller	1 565	0	1 565
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	376	0	376

Note 7 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 19 432.

Selskapet har opprettet pliktig skattetrekkkonto, men hadde ikke avsatt skattetrekksmidler på denne pr 31.12.2017.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Kamran, Tanveer	30	100,00%
Sum	30	100,00%

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Tanveer Kamran	30

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	64 890	94 890
Årets resultat		58 905	58 905
Egenkapital 31.12.2017	30 000	123 795	153 795

Note 12 - Fortsatt drift

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og styret har lagt dette til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Etter styrets mening gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter et korrekt uttrykk for selskapets stilling pr 31.12.2017. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsavslutningen som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.