



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 188 335
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	BASTIANSEN VVS & VEDLIKEHOLDS SERVICE AS
Forretningsadresse:	Giljavegen 40 5200 OS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2018 - 31.12.2018
-------------------------	-------------------------

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:	Erik Bastiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 194 595	3 196 915
Annen driftsinntekt			44
Sum inntekter		4 194 595	3 196 959
Kostnader			
Varekostnad		2 469 062	1 875 881
Lønnskostnad	1	1 148 555	625 490
Avskrivning på varige driftsmidler	2	171 606	88 433
Annen driftskostnad	1	455 711	476 625
Sum kostnader		4 244 933	3 066 428
Driftsresultat		-50 339	130 531
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		461	143
Annen finansinntekt			1 257
Sum finansinntekter		461	1 400
Annen rentekostnad		46 326	31 834
Sum finanskostnader		46 326	31 834
Netto finans		-45 865	-30 434
Ordinært resultat før skattekostnad		-96 204	100 097
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-20 342	21 799
Ordinært resultat etter skattekostnad		-75 862	78 298
Årsresultat		-75 862	78 298
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-75 862	78 298
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-5 977	8 413
Overføringer annen egenkapital	4	-69 885	69 885



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-75 862	78 298



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	960 489	925 452
Sum varige driftsmidler		960 489	925 452
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	1	266 575	206 785
Sum finansielle anleggsmidler		266 575	206 785
Sum anleggsmidler		1 227 064	1 132 237
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	10 000	35 777
Sum varer		10 000	35 777
Fordringer			
Kundefordringer	5	86 655	82 047
Andre fordringer		12 911	2 685
Sum fordringer		99 566	84 732
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	309 710	160 218
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		309 710	160 218
Sum omløpsmidler		419 276	280 727
SUM EIENDELER		1 646 340	1 412 964

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		69 885
Udekket tap	4	5 977	
Sum opptjent egenkapital		-5 977	69 885
Sum egenkapital		94 023	169 885
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 457	21 799
Sum avsetninger for forpliktelser		1 457	21 799
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	832 001	729 211
Sum annen langsiktig gjeld		832 001	729 211
Sum langsiktig gjeld		833 458	751 010
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		417 441	254 200
Skyldig offentlige avgifter		144 104	171 266
Annen kortsiktig gjeld		157 314	66 604
Sum kortsiktig gjeld		718 858	492 069
Sum gjeld		1 552 317	1 243 079
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 646 340	1 412 964



**Årsregnskap 2018
for
Bastiansen VVS & Vedlikeholds
Service AS**

Organisasjonsnr. 917188335



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 194 595	3 196 915
Annen driftsinntekt		0	44
Sum driftsinntekter		4 194 595	3 196 959
Driftskostnader			
Varekostnad		2 469 062	1 875 881
Lønnskostnad	1	1 148 555	625 490
Avskrivning på varige driftsmidler	2	171 606	88 433
Annen driftskostnad	1	455 711	476 625
Sum driftskostnader		4 244 933	3 066 428
DRIFTSRESULTAT		(50 339)	130 531
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		461	143
Annen finansinntekt		0	1 257
Sum finansinntekter		461	1 400
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		46 326	31 834
Sum finanskostnader		46 326	31 834
NETTO FINANSPOSTER		(45 865)	(30 434)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(96 204)	100 097
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(20 342)	21 799
ORDINÆRT RESULTAT		(75 862)	78 298
ARSRESULTAT		(75 862)	78 298
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(69 885)	69 885
Fremføring av udekket tap		(5 977)	8 413
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(75 862)	78 298



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	960 489	925 452
Sum varige driftsmidler		960 489	925 452
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	1	266 575	206 785
Sum finansielle anleggsmidler		266 575	206 785
SUM ANLEGGSMIDLER		1 227 064	1 132 237
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	10 000	35 777
Fordringer			
Kundefordringer	5	86 655	82 047
Andre fordringer		12 911	2 685
Sum fordringer		99 566	84 732
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	309 710	160 218
SUM OMLØPSMIDLER		419 276	280 727
SUM EIENDELER		1 646 340	1 412 964
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	69 885
Udekket tap	4	(5 977)	0
Sum opptjent egenkapital		(5 977)	69 885
SUM EGENKAPITAL		94 023	169 885
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	1 457	21 799
Sum avsetning for forpliktelser		1 457	21 799
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	832 001	729 211
Sum annen langsiktig gjeld		832 001	729 211
SUM LANGSIKTIG GJELD		833 458	751 010
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		417 441	254 200
Skyldig offentlige avgifter		144 104	171 266
Annen kortsiktig gjeld		157 314	66 604
SUM KORTSIKTIG GJELD		718 858	492 069
SUM GJELD		1 552 317	1 243 079
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 646 340	1 412 964



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Bergen, 30. juni 2019

Erik Bastiansen
Styreleder



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Varer

Varer er vurdert til anskaffelseskost.

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.

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 (22 %) 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.



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	989 626	544 818
Arbeidsgiveravgift	140 681	76 819
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	18 247	3 853
Totalt	1 148 555	625 490

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder 515 635 *)

*) Lån til aksjonær utgjør kr. 266.575 pr. 31.12.2018. Lånet er innberettet som aksjonærlån med kr. 206.785 i 2017 og kr. 59.790 i 2018. Lånet er ikke renteberegnet. Det er kostnadsført husleie betalt til daglig leder med kr. 62.400 i 2018.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende oppfyller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 020 308
+ Tilgang	206 642
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 226 950
Akk. av/nedskr. pr 1/1	94 856
+ Ordinære avskrivninger	171 606
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	266 461
Balanseført verdi pr 31/12	960 489
Prosentats for ord.avskr	12-33

Noter for Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Organisasjonsnr. 917188335



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad og utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-96 204
+ Permanente og andre forskjeller	8 048
+ Endring i midlertidige forskjeller	-45 134
= Inntekt	-133 289

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-20 341
= Ordinær skattekostnad	-20 341
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	212 938	167 896
+ Utestående fordringer	1 733	1 641
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	208 046	74 757
= Grunnlag utsatt skatt	6 625	94 780
Utsatt skatt	1 457	21 798

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	69 885	169 885
Anvendt til årsresultat		-75 862	-75 862
Pr 31.12.	100 000	-5 977	94 023



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2018

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	832 001	729 211
Pantsatte eiendeler:		
Varebiler og driftstilbehør	960 489	925 452
Varelager	10 000	35 777
Kundefordringer	86 655	82 047
Sum pantsatte eiendeler	1 057 144	1 043 276

Note 6 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 25 799 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 38 697.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Erik Bastiansen (daglig leder)	1000