



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	992 171 928
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PETTERSSON RAIL SECURITY & CONTRACTING AS
Forretningsadresse:	Svelleveien 29 2004 LILLESTRØM

### 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:	Per Pettersson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	19.03.2019

### 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, 20.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		979 610	1 219 040
<b>Sum inntekter</b>		<b>979 610</b>	<b>1 219 040</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		16 740	8 699
Lønnskostnad	3	722 953	723 015
Avskrivning	4	10 430	5 982
Annen driftskostnad	3	315 777	450 552
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 065 900</b>	<b>1 188 248</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-86 290</b>	<b>30 792</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		259	126
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>259</b>	<b>126</b>
Annen finanskostnad		1 651	158
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 651</b>	<b>158</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 392</b>	<b>-32</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-87 682</b>	<b>30 760</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-17 564	9 015
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-70 118</b>	<b>21 745</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-70 118</b>	<b>21 745</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	-70 118	21 745
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-70 118</b>	<b>21 745</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	55 126	37 562
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>55 126</b>	<b>37 562</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	23 223	29 030
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	17 992	22 615
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>41 215</b>	<b>51 645</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>96 341</b>	<b>89 207</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		124 100	36 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>124 100</b>	<b>36 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>250 936</b>	<b>372 843</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>375 036</b>	<b>408 843</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>471 377</b>	<b>498 050</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Annen egenkapital	7	125 699	195 817
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>125 699</b>	<b>195 817</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>225 699</b>	<b>295 817</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 615	37 291
Betalbar skatt	6		-42 430
Skyldige offentlige avgifter	5	143 607	135 680
Annen kortsiktig gjeld		97 456	71 692
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>245 678</b>	<b>202 233</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>245 678</b>	<b>202 233</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>471 377</b>	<b>498 050</b>



## Pettersson Rail Security & Contra AS

---

# Årsberetning 2018

## Pettersson Rail Security & Contra AS

Adresse: Svelleveien 29, 2004 LILLESTRØM  
Org.nr: 992171928 MVA

### Virksomhetens art

Pettersson Rail Security & Contra AS driver med driver med sikkerhetstjeneste i jernbanemiljø og deltagelse i andre virksomheter. Selskapet har forretningslokale i Skedsmo.

### Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2018, 979 610 kroner som er en nedgang på 20 % fra i fjor. Årsresultatet ble redusert med 422 % til -70 118 kroner. Totalkapitalen var ved utgangen av året 471 377 kroner, sammenlignet med 498 050 kroner året før. Egenkapitalen pr. 31.12.2018 var 48 % sammenlignet med 59 % i fjor. Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvise bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

### Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

### Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2018. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2018. Samlet sykefravær har vært 0 dager, hvilket utgjør 0%.

### Likestilling

Selskapet har i 2018 sysselsatt totalt 1 ansatte, og styret har hatt 1 medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært 0 kvinner og 1 mann, mens blant styremedlemmene har det vært 0 kvinner og 1 mann.

### Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Skedsmo, 19. mars 2019  
Styret for Pettersson Rail Security & Contra AS

---

Per Petterson  
Styrets/daglig leder



## Pettersson Rail Security & Contra AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Datterselskap/tilknyttet selskap*

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

##### *Salgsinntekter*

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.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende 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 nyttegjørt.



## Pettersson Rail Security & Contra AS

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Petterson Per	100	100 %	100 %

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	610 400	612 760
Arbeidsgiveravgift	89 855	90 113
Pensjonskostnader	22 481	20 142
Andre ytelser	216	0
Sum	<u>722 952</u>	<u>723 015</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

Alle lønns og personalkostnader gjelder daglig leder Per Petterson

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne lov.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note 4 - Varige driftsmidler

	Masikner og anlegg	Varebil	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	331 065	400 000	23 315	754 380
Anskaffelseskost 31.12.	331 065	400 000	23 315	754 380
Akk.avskrivning 31.12.	-307 842	-400 000	-5 323	-713 165
Balanseført pr. 31.12.	<u>23 223</u>	<u>0</u>	<u>17 992</u>	<u>41 215</u>
Årets avskrivninger	5 807	0	4 623	10 430
Økonomisk levetid	10 år	5 år	5 år	



## Pettersson Rail Security & Contra AS

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 5 - Bankinnskudd

	<b>2018</b>
Bundne skattetrekksmidler utgjør	66 964

Det er ikke satt av nok penger på skattetrekkskonto pr 31.12.2018. Kr 45.316,17 er avsatt på skattetrekkkonto. Dette er fordi lønn for desember først ble utbetalt den 02.01.2019. Denne lønnen er bokført pr 31.12.2018.

#### Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Årets skatteeffekt av endret skattesats	2 506	1 633
Endring utsatt skatt	-20 070	7 382
Årets totale skattekostnad	<u>-17 564</u>	<u>9 015</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-87 682	30 760
Permanente forskjeller	420	0
Endring i midlertidige forskjeller	-15 023	-25 834
Alminnelig inntekt	-102 285	4 926
Anvendt fremførbart underskudd	0	-4 926
Årets skattegrunnlag	<u>-102 285</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Driftsmidler inkl goodwill	-60 596	-75 619
Sum	<u>-60 596</u>	<u>-75 619</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-189 978</u>	<u>-87 693</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-250 574</u>	<u>-163 312</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor)	-55 126	-37 562

#### Note 7 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2018	100 000	195 817	295 817
Årsresultat	0	-70 118	-70 118
Egenkapital 31.12.2018	<u>100 000</u>	<u>125 699</u>	<u>225 699</u>