



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 473 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AD BYGG OG INTERIØRGRUPPEN A.S
Forretningsadresse: Espelandsvegen 176
5258 BLOMSTERDALEN

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: Kari Prestø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2019

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, 07.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 700 792	4 395 795
Annen driftsinntekt		8 000	
Sum inntekter		6 708 792	4 395 795
Kostnader			
Varekostnad		3 013 786	2 081 242
Lønnskostnad	2	1 953 035	1 323 665
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	395 701	386 468
Annen driftskostnad	2	1 051 197	1 622 055
Sum kostnader		6 413 719	5 413 430
Driftsresultat		295 072	-1 017 635
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		827	698
Sum finansinntekter		827	698
Annen rentekostnad		73 008	67 814
Sum finanskostnader		73 008	67 814
Netto finans		-72 181	-67 116
Ordinært resultat før skattekostnad	1	222 892	-1 084 751
Ordinært resultat etter skattekostnad		222 892	-1 084 751
Årsresultat	7, 8	222 892	-1 084 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		222 892	-1 084 751
Totalresultat		222 892	-1 084 751
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		222 892	-1 084 751
Sum overføringer og disponeringer		222 892	-1 084 751



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6, 9	1 218 829	1 526 528
Sum varige driftsmidler	6	1 218 829	1 526 528
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	80 000	80 000
Sum finansielle anleggsmidler		80 000	80 000
Sum anleggsmidler		1 298 829	1 606 529
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4, 9	625 863	585 616
Andre fordringer	4	82 242	160 391
Sum fordringer		708 105	746 007
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	37 424	77 266
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 424	77 266
Sum omløpsmidler		745 530	823 273
SUM EIENDELER		2 044 359	2 429 802
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overkurs		1 284 500	1 559 500
Sum innskutt egenkapital		1 384 500	1 659 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		951 944	1 174 835
Sum opptjent egenkapital		-951 944	-1 174 835
Sum egenkapital	7, 8	432 556	484 665
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	572 593	775 023
Leverandørgjeld		316 865	534 579
Skyldige offentlige avgifter		534 848	460 760
Annen kortsiktig gjeld		187 496	174 775
Sum kortsiktig gjeld		1 611 802	1 945 137
Sum gjeld		1 611 802	1 945 137
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 044 359	2 429 802



Årsregnskap 2018

AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 473 502



Resultatregnskap			
AD Bygg Og Interiørgruppen A.S			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		6 700 792	4 395 795
Annen driftsinntekt		8 000	0
Sum driftsinntekter		<u>6 708 792</u>	<u>4 395 795</u>
Varekostnad		3 013 786	2 081 242
Lønnskostnad	2	1 953 035	1 323 665
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	395 701	386 468
Annen driftskostnad	2	1 051 197	1 622 055
Sum driftskostnader		<u>6 413 719</u>	<u>5 413 430</u>
Driftsresultat		<u>295 072</u>	<u>-1 017 635</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		827	698
Annen rentekostnad		73 008	67 814
Resultat av finansposter		<u>-72 181</u>	<u>-67 116</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	1	222 892	-1 084 751
Ordinært resultat		<u>222 892</u>	<u>-1 084 751</u>
Årsresultat	7, 8	<u>222 892</u>	<u>-1 084 751</u>
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		222 892	0
Overført til udekket tap		0	1 084 751
Sum overføringer		<u>222 892</u>	<u>-1 084 751</u>



Balanse			
AD Bygg Og Interiørgruppen A.S			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 9	1 218 829	1 526 528
Sum varige driftsmidler	6	<u>1 218 829</u>	<u>1 526 528</u>
Finansielle driftsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	80 000	80 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>80 000</u>	<u>80 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 298 829</u>	<u>1 606 529</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4, 9	625 863	585 616
Andre kortsiktige fordringer	4	82 242	160 391
Sum fordringer		<u>708 105</u>	<u>746 007</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	37 424	77 266
Sum omløpsmidler		<u>745 530</u>	<u>823 273</u>
Sum eiendeler		<u>2 044 359</u>	<u>2 429 802</u>

**Balanse**

AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 284 500	1 559 500
Sum innskutt egenkapital		<u>1 384 500</u>	<u>1 659 500</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-951 944	-1 174 835
Sum opptjent egenkapital		<u>-951 944</u>	<u>-1 174 835</u>
Sum egenkapital	7, 8	<u>432 556</u>	<u>484 665</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	572 593	775 023
Leverandørgjeld		316 865	534 579
Skyldig offentlige avgifter		534 848	460 760
Annen kortsiktig gjeld		187 496	174 775
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 611 802</u>	<u>1 945 137</u>
Sum gjeld		<u>1 611 802</u>	<u>1 945 137</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 044 359</u>	<u>2 429 802</u>

Bergen, 20.06.2019

Styret i AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

Andrzej Dembowiak
Styrets leder / Daglig leder



AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

988 473 502

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

988 473 502

Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	222 892	-1 084 751
Permanente forskjeller	1 640	22 901
Endring i midlertidige forskjeller	299 467	13 765
Anvendelse av fremførbart underskudd	-523 998	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 048 085
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	287 921	414 852	126 931
Fordringer	-13 177	159 358	172 535
Sum	274 744	574 210	299 467
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 891 748	-2 415 746	-523 998
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 617 004	1 841 536	224 532
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

988 473 502

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 683 869	1 112 871
Arbeidsgiveravgift	243 078	160 985
Pensjonskostnader	0	24 000
Andre ytelser	26 088	25 810
Sum	1 953 035	1 323 665

Selskapet har i 2018 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	536 000	0
Pensjonskostnader	6 000	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	546 392	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 28 900.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 15 000.

Note 3 Bundne midler

Selskapet har ikke bundne midler.

Note 4 Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til lavest av pålydende og virkelig verdi



AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

988 473 502

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i AD Bygg Og Interiørgruppen A.S pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Andrzej Dembowskiak	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Andrzej Dembowskiak	Styrets leder / Daglig leder	100



AD Bygg Og Interiørgruppen A.S

988 473 502

Note 6 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	1 605 900	1 284 285	2 890 185
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		88 000	88 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	1 605 900	1 372 285	2 978 185
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	1 023 641	735 716	1 759 357
= Bokført verdi 31.12.18	582 259	636 569	1 218 828
Årets ordinære avskrivninger	209 512	186 189	395 701
Økonomisk levetid	5-10 år	3-8 år	

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	100 000	0	1 559 500	-1 174 835	484 665
Pr 01.01.2018	100 000	0	1 559 500	-1 174 835	484 665
Årets resultat				222 892	222 892
Tilbakebetalt annen innskutt egenkapital			-275 000	0	-275 000
Pr 31.12.2018	100 000	0	1 284 500	-951 944	432 556

Note 8 Forsatt drift

Selskapet har et resultat pr kr.222 892 og egenkapitalen er kr 432 556 Mer enn 50 % av egenkapitalen er tapt og selskapet arbeider med å snu trenden og mener at disse tiltakene skal rette opp egenkapitalen. Styrer vurderer at forutsetningene for forsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 9 Gjeld og pant til kredittinstitusjoner

Selskapet har gjeld til kredittinstitusjoner i form av lån med kr 572.593 Det er stilt pant i selskapets anleggsmidler og kundefordringer. Bokførte verdier av pantsatte eiendeler er kr 1 844.692.-