



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 992 722
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERVEN TRADING AS
Forretningsadresse: Badehusgata 37
4014 STAVANGER

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: Ronny Lye Paulgaard-Pettersen
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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 159 549	
Sum inntekter		7 159 549	
Kostnader			
Varekostnad		6 436 727	
Annen driftskostnad	3	488 568	
Sum kostnader		6 925 295	
Driftsresultat		234 254	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	
Annen finansinntekt		16 880	
Sum finansinntekter		16 882	
Annen rentekostnad		27 706	
Annen finanskostnad		28 078	
Sum finanskostnader		55 785	
Netto finans		-38 902	
Ordinært resultat før skattekostnad		195 351	0
Skattekostnad på ordinært resultat	1	43 075	
Ordinært resultat etter skattekostnad		152 276	0
Årsresultat		152 276	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	5	152 276	
Sum overføringer og disponeringer		152 276	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 676 193	
Andre fordringer		1 443 196	
Sum fordringer		3 119 389	
Sum omløpsmidler		3 119 389	0
SUM EIENDELER		3 119 389	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	5, 6, 7, 8	30 000	
Annen innskutt egenkapital	5	-8 070	
Sum innskutt egenkapital		21 930	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	152 276	
Sum opptjent egenkapital		152 276	
Sum egenkapital		174 206	0
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		122 886	
Leverandørgjeld		2 197 422	
Betalbar skatt	1	43 075	
Skyldige offentlige avgifter		75 619	
Kortsiktig konserngjeld		6 180	
Annen kortsiktig gjeld		500 000	
Sum kortsiktig gjeld		2 945 182	
Sum gjeld		2 945 182	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 119 389	0



Noter 2018 Verven Trading 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 22% 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	195 351	
+/- Permanente forskjeller	(8 070)	
Arets skattegrunnlag	187 281	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	43 075	
Sum	43 075	
Skattekostnad i resultatregnskapet	43 075	0
Betalbar skatt i skattekostnad	43 075	
Betalbar skatt i balansen	43 075	0

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Revisjon

Selskapet har fravalgt revisor ved stiftelse. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap. Revisor blir valgt for regnskapsåret 2019.

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	1 676 193	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 676 193	

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Stiftelsesutgifter		(8 070)		(8 070)
Økning AK/overkurs	30 000			30 000
Årets resultat			152 276	152 276
Egenkapital 31.12.2018	30 000	(8 070)	152 276	174 206

Note 6 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 4 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Tellus Logistics AS	450	45%
Ronny Paulgaard-Pettersen	250	25%
Katrine Paulgaard-Pettersen	250	25%
Kjell Mathiesen	50	5%
Totalt	1 000	100%



Note 7 - Aksjekapital

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

Note 8 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Ronny Paulgaard Pettersen	250