



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 960 435
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: 123 VPS
Forretningsadresse: Årkvislaveien 51
3402 LIER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Thomas Treffen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 841 250	3 753 225
Annen driftsinntekt		-50 684	520 819
Sum inntekter		5 790 567	4 274 044
Kostnader			
Varekostnad		3 626 291	2 558 162
Lønnskostnad	2, 3, 10	1 059 076	670 045
Annen driftskostnad	1	813 560	622 559
Sum kostnader		5 498 927	3 850 767
Driftsresultat		291 639	423 277
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		461	376
Sum finansinntekter		461	376
Annen rentekostnad		324	
Sum finanskostnader		324	
Netto finans		137	376
Ordinært resultat før skattekostnad		291 776	423 653
Skattekostnad på ordinært resultat	4	64 262	82 307
Ordinært resultat etter skattekostnad		227 514	341 346
Årsresultat	9	227 514	341 346
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		227 514	341 346
Sum overføringer og disponeringer		227 514	341 346



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	459 524	65 900
Sum fordringer		459 524	65 900
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 180 739	860 374
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 180 739	860 374
Sum omløpsmidler		1 640 263	926 274
SUM EIENDELER		1 640 263	926 274
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	7, 8, 9, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	625 880	398 366
Sum opptjent egenkapital		625 880	398 366
Sum egenkapital	9	655 880	428 366



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		432 264	57 421
Betalbar skatt	4	64 262	82 307
Skyldige offentlige avgifter		201 659	148 046
Annen kortsiktig gjeld		286 197	210 134
Sum kortsiktig gjeld		984 382	497 908
Sum gjeld		984 382	497 908
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 640 263	926 274



Noter 2019 ALLTEK 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.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	928 200	593 672
Arbeidsgiveravgift	130 876	76 374
Sum	1 059 076	670 045

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	680 000	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	291 776	423 653
+/- Permanente forskjeller	324	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(65 795)
Årets skattegrunnlag	292 100	357 858
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	64 262	82 307
Sum	64 262	82 307
Skattekostnad i resultatregnskapet	64 262	82 307
Betalbar skatt i skattekostnad	64 262	82 307
Betalbar skatt i balansen	64 262	82 307

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	459 524	65 900
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	459 524	65 900

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 5 125. Skyldig skattetrekk er kr 47 140.



Note 7 - Aksjekapital

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

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Treffen, Thomas	1 000	100,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	398 366	428 366
Årets resultat		227 514	227 514
Egenkapital 31.12.2019	30 000	625 880	655 880

Note 10 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Thomas Treffen	1000

Note 12 - Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, så henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er ikke blitt rammet av utbruddet. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke fremtidige konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil være avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke ytterligere tiltak myndighetene vil iverksette og hvordan eventuelle ytterligere fremtidige tiltak fra myndighetene vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.