



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 523 268
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WARBERG AS
Forretningsadresse: Stokke Ravei 397B
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Jahn-Erik Warberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		518 654	2 005 480
Annen driftsinntekt			26 300
Sum inntekter		518 654	2 031 780
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		138 703	
Varekostnad		5 796	1 164 129
Lønnskostnad	2	352 909	66 037
Avskrivning		7 000	5 000
Annen driftskostnad		575 419	346 771
Sum kostnader		1 079 827	1 581 937
Driftsresultat		-561 173	449 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		258	174
Annen finansinntekt			42 767
Sum finansinntekter		258	42 941
Annen rentekostnad		21 907	20 115
Sum finanskostnader		21 907	20 115
Netto finans		-21 649	22 826
Ordinært resultat før skattekostnad		-582 822	472 669
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-2 269	99 146
Ordinært resultat etter skattekostnad		-580 553	373 523
Årsresultat		-580 553	373 523
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		580 553	
Sum overføringer og disponeringer		580 553	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3		7 000
Sum varige driftsmidler			7 000
Sum anleggsmidler		0	7 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			138 703
Sum varer			138 703
Fordringer			
Kundefordringer		31 610	193 802
Sum fordringer		31 610	193 802
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	48 398	232 215
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 398	232 215
Sum omløpsmidler		80 008	564 720
SUM EIENDELER		80 008	571 720
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-310 871	269 682
Sum opptjent egenkapital		-310 871	269 682
Sum egenkapital		-270 871	309 682
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		2 269
Sum avsetninger for forpliktelser			2 269
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 269
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		211 988	
Leverandørgjeld			4 292
Betalbar skatt			96 877
Skyldige offentlige avgifter	2	90 193	113 497
Annen kortsiktig gjeld	8	48 698	45 103
Sum kortsiktig gjeld		350 879	259 769
Sum gjeld		350 879	262 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		80 008	571 720



**Noter til regnskapet for 2016
Warberg AS**

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn et år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt/utsatt skattefordel.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen i.h.t. god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



**Noter til regnskapet for 2016
Warberg AS**

Note 2 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	308 252	57 858
Arbeidsgiveravgift	43 463	8 179
Pensjoner	0	0
Andre ytelser	1 194	0
Refusjon fra NAV	0	0
Sum	352 909	66 037

Antall årsverk 0,9 0

Selskapet er ikke pliktig til å etablere tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

Note 3. Varige driftsmidler

	Driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.16	15 000	15 000
Tilgang	-	-
Avgang	-	-
Anskaffelseskost 31.12.16	15 000	15 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	-15 000	-15 000
Balansført verdi 31.12.16	-	-

Årets ordinære avskrivninger 7 000
Avskrivningsmetode Lineær
Avskrivningstid – år 3 år

Driftsmiddelet er ferdig avskrevet både skatte- og regnskapsmessig.



Noter til regnskapet for 2016 Warberg AS

Note 4 - Skattekostnad

Betalbar skatt i balansen	2016	2015
Resultat før skattekostnad	-582.822	472.669
Permanente forskjeller	25.520	0
Endring i midlertidige forskjeller	9.074	-11.315
Underskudd til fremføring		0
Skattepliktig inntekt/grunnlag for betalbar skatt	-548.228	461.354
25 %/27 % av grunnlag for betalbar skatt	0	96.877
Fradrag i skatt for kostnader til FoU	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	96.877

Beregning av utsatt skattefordel	Endring	2016	2015
Netto midlertidige forskjeller	-557.302	-548.228	9.074
Utsatt skattefordel 24 %/25 %	-133.844	-131.575	2.269

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Årets skattekostnad består av:	2016
Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	-2.269
Netto skattekostnad	-2.269

Note 5 – Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 38.909,-. Skattetrekk for 6 termin viser skyldig beløp med kr. 40.335.

Note 6- Egenkapital

Endring i egenkapitalen vist nedenfor.

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 01.01.16	40 000	269 682	309 682
Årets resultat		-580 553	-580 553
Pr. 31.12.16	40 000	-310 871	-270 871

Warberg AS

Org. nr. 912 523 268



**Noter til regnskapet for 2016
Warberg AS**

Note 7 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital er på kr 40.000, fordelt på 100 à kr 4.00. Selskapets aksjer gir lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer er:	Antall aksjer	Eierandel/ stemmerett	
Jahn-Erik A. Warberg	100	100 %	Styrets leder
Sum		100 %	

Note 8 - Mellomværende

Selskapet skylder kr. 21.625 til aksjonær Jahn-Erik A. Warberg.



Årsberetning 2016 Warberg AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Warberg AS har i 2016 drevet med utleie av vikartjenester til byggebransjen. Foretaket har forretningssted i Stokke kommune.

Resultatutvikling og finansiell stilling

Driftsinntektene var i 2016 kr. 518.654 mot kr. 2.031.780 i 2015.

Styret er av den oppfatning at årsregnskapet gir ett rettviseende bilde av driften og stillingen.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Selskapet har for tiden ingen pågående forskning- og utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift.

Styret er gjort kjent med at egenkapitalen er tapt. Selskapet måtte i 2016 ta et større tap da en samarbeidspartner gikk konkurs. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning av fortsatt drift.

Arbeidsmiljø/ytre miljø.

Selskapet har ved utgangen av året 1 ansatt. Det er ikke registrert og det er ikke rapportert om skader eller ulykker i løpet av året.

Likestilling.

Selskapet har for tiden kun mannlige ansatte.

Styret består av 1 mann. Styret mener at selskapets likestillingspolitikk er kjønnsnøytral, og det er ikke iverksatt tiltak på området i året som har gått.

Andre forhold.

Det har etter det styret kjenner til ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for vurdering av selskapets stilling og resultat.

Horten, 15.06.17

Jahn-Erik A. Warberg
Styreleder