



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 115 046
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SEP AS
Forretningsadresse: Hugstedveien 116
3370 VIKERSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Svein Erik Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 31.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 434 970	3 089 135
Sum inntekter		2 434 970	3 089 135
Kostnader			
Varekostnad		1 440 916	2 475 564
Lønnskostnad	1	972 282	914 477
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 500	9 792
Annen driftskostnad	1	534 043	528 331
Sum kostnader		2 960 741	3 928 163
Driftsresultat		-525 771	-839 028
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		274	
Sum finansinntekter		274	
Annen rentekostnad		46 177	28 398
Annen finanskostnad		120	
Sum finanskostnader		46 297	28 398
Netto finans		-46 023	-28 398
Ordinært resultat før skattekostnad		-571 794	-867 426
Ordinært resultat etter skattekostnad		-571 794	-867 426
Årsresultat		-571 794	-867 426
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-571 794	-867 426
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-571 794	-867 426
Sum overføringer og disponeringer		-571 794	-867 426



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		16 667	21 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	23 792	32 292
Sum varige driftsmidler		40 458	53 958
Sum anleggsmidler		40 458	53 958
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		178 312	651 031
Andre kortsiktige fordringer		52 433	77 949
Sum fordringer		230 746	728 980
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	16 690	53 944
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 690	53 944
Sum omløpsmidler		247 436	782 924
SUM EIENDELER		287 894	836 882
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	4	1 766 308	1 194 515
Sum opptjent egenkapital		-1 766 308	-1 194 515
Sum egenkapital		-1 736 308	-1 164 515
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	140 000	
Sum annen langsiktig gjeld		140 000	
Sum langsiktig gjeld		140 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		567 336	49 200
Leverandørgjeld		887 586	1 664 159
Skyldig offentlige avgifter		213 285	-41 999
Annen kortsiktig gjeld		215 994	330 037
Sum kortsiktig gjeld		1 884 201	2 001 396
Sum gjeld		2 024 201	2 001 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		287 893	836 882



Sep AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 434 970	3 089 135
Sum driftsinntekter		2 434 970	3 089 135
Driftskostnader			
Varekostnad		1 440 916	2 475 564
Lønnskostnad	1	972 282	914 477
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 500	9 792
Annen driftskostnad	1	534 043	528 331
Sum driftskostnader		2 960 741	3 928 163
DRIFTSRESULTAT		(525 771)	(839 028)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		274	0
Sum finansinntekter		274	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		46 177	28 398
Annen finanskostnad		120	0
Sum finanskostnader		46 297	28 398
NETTO FINANSPOSTER		(46 023)	(28 398)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(571 794)	(867 426)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(571 794)	(867 426)
ARSRESULTAT		(571 794)	(867 426)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(571 794)	(867 426)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(571 794)	(867 426)

Årsregnskap for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		16 667	21 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	23 792	32 292
Sum varige driftsmidler		40 458	53 958
SUM ANLEGGSMIDLER		40 458	53 958
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		178 313	651 031
Andre kortsiktige fordringer		52 433	77 949
Sum fordringer		230 746	728 980
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	16 690	53 944
SUM OMLØPSMIDLER		247 436	782 924
SUM EIENDELER		287 894	836 882
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(1 766 308)	(1 194 515)
Sum opptjent egenkapital		(1 766 308)	(1 194 515)
SUM EGENKAPITAL		(1 736 308)	(1 164 515)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	140 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		140 000	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		140 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		567 336	49 200
Leverandørgjeld		887 586	1 664 159
Skyldig offentlige avgifter		213 285	(41 999)
Annen kortsiktig gjeld		215 994	330 037
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 884 201	2 001 396
SUM GJELD		2 024 201	2 001 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		287 893	836 882

Vikersund, 30.05.2018

Årsregnskap for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

Svein Erik Pedersen
Styrets leder / daglig leder



Sep AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsføringsskikk.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. 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.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke ført opp i balansen, i samsvar med god regnskapsføringsskikk for små foretak.

Pensjonsforpliktelser

Noter for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Noter 2017

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon gjennom en forsikringsavtale. Det er ingen pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i balansen. Årets betalte premie er kostnadsført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad og ytelser til ledende personer

	2017	2016
Lønn	807 467	764 072
Arbeidsgiveravgift	129 211	112 850
Pensjonskostnader	14 635	14 454
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 969	23 101
Totalt	972 282	914 477

Gjennomsnittlig antall ansatte pr. 31.12.

2

2

Ytelser til ledende personer m.v.:

Det er utbetalt annen godtgjørelse kr. 97.712 til daglig leder.

Det er ikke utbetalt styrehonorar til styret i 2017.

Selskapet har fravalgt revisor.

OTP

Selskapet har opprettet obligatorisk tjenestepensjon som tilfredsstillers lovens krav.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	25 000	42 500	67 500
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	25 000	42 500	67 500
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 333	10 208	13 542
+ Ordinære avskrivninger	5 000	8 500	13 500
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	8 333	18 708	27 042
Balanseført verdi pr 31/12	16 667	23 792	40 458
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-20	

Noter for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Noter 2017

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-571 794
+ Permanente og andre forskjeller	1 300
+ Endring i midlertidige forskjeller	2 800
= Inntekt	-567 694

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utvikling av Egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-1 194 515	-1 164 515
Anvendt til årsresultat		-571 794	-571 794
Pr 31.12.	30 000	-1 766 308	-1 736 308

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapets forpliktelse for skattetrekk utgjør kr. 33.394,-
Selskapet har ikke nok bundne midler på skattetrekkskontoen.

Note 6 - Aksjekapital

Antall aksjer, aksjeeiere m.m.:

<u>Selskapets aksjonærer er:</u>	<u>Eierandel:</u>	<u>(Event. verv i selskapet)</u>
Svein Erik Pedersen daglig leder	100 %	Styrets- og

Noter for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Noter 2017

Aksjekapitalen utgjør kr 30.000, og er fordelt på 30 aksjer hver pålydende kr 1.000.
Alle aksjene har like rettigheter.

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har en gjeld til aksjonær på kr. 275.965. Av disse er kr. 140.000 langsiktig gjeld. Det er ikke beregnet renter på beløpet og heller ikke stillet sikkerhet for dette beløpet.



**Årsregnskap 2017
for
Sep AS**

Organisasjonsnr. 912115046