



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 596 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AK SERVICE AS
Forretningsadresse: Bergsagel
4308 SANDNES

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: Atle Marthon Knutsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 519 610	4 526 629
Sum inntekter		4 519 610	4 526 629
Kostnader			
Varekostnad		2 357 147	2 125 673
Lønnskostnad	2	1 274 380	1 304 448
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	9 500	11 400
Annen driftskostnad		509 567	414 420
Sum kostnader		4 150 594	3 855 941
Driftsresultat		369 016	670 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		287	267
Annen finansinntekt			4 098
Sum finansinntekter		287	4 365
Annen rentekostnad		653	512
Sum finanskostnader		653	512
Netto finans		-366	3 853
Ordinært resultat før skattekostnad		368 651	674 541
Skattekostnad på ordinært resultat	4	93 155	172 398
Ordinært resultat etter skattekostnad		275 496	502 143
Årsresultat		275 496	502 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		275 496	502 143
Totalresultat		275 496	502 143
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			300 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital		275 496	202 143
Sum overføringer og disponeringer		275 496	502 143



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	98 105	78 102
Sum immaterielle eiendeler		98 105	78 102
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		9 500
Sum varige driftsmidler			9 500
Sum anleggsmidler		98 105	87 602
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		25 000	50 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 719 132	1 295 779
Andre fordringer		60 014	146 415
Sum fordringer		1 779 146	1 442 194
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	524 538	984 204
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		524 538	984 204
Sum omløpsmidler		2 328 684	2 476 397
SUM EIENDELER		2 426 789	2 563 999
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 610 263	1 334 767
Sum opptjent egenkapital		1 610 263	1 334 767
Sum egenkapital		1 640 263	1 364 767
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		92 021	245 867
Betalbar skatt	4	113 158	169 811
Skyldige offentlige avgifter		123 472	170 334
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld	2	457 876	313 220
Sum kortsiktig gjeld		786 527	1 199 233
Sum gjeld		786 527	1 199 233
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 426 789	2 563 999



Resultatregnskap			
Ak Service AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		4 519 610	4 526 629
Sum driftsinntekter		4 519 610	4 526 629
Varekostnad		2 357 147	2 125 673
Lønnskostnad	2	1 274 380	1 304 448
Avskrivning på varige driftsmidler	3	9 500	11 400
Annen driftskostnad		509 567	414 420
Sum driftskostnader		4 150 594	3 855 941
Driftsresultat		369 016	670 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		287	267
Annen finansinntekt		0	4 098
Rentekostnad		653	512
Resultat av finansposter		-366	3 853
Ordinært resultat før skattekostnad		368 651	674 541
Skattekostnad på ordinært resultat	4	93 155	172 398
Årsresultat		275 496	502 143
Overføringer			
Utbytte		0	300 000
Overført til annen egenkapital		275 496	202 143
Sum overføringer		275 496	502 143



Balanse			
Ak Service AS			
EIENDELER	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	98 105	78 102
Sum immaterielle eiendeler		98 105	78 102
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		0	9 500
Sum varige driftsmidler		0	9 500
Sum anleggsmidler		98 105	87 602
Omløpsmidler			
Varer		25 000	50 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 719 132	1 295 779
Andre kortsiktige fordringer		60 014	146 415
Sum fordringer		1 779 146	1 442 194
Bankinnskudd og kontanter	5	524 538	984 204
Sum omløpsmidler		2 328 684	2 476 397
SUM EIENDELER		2 426 789	2 563 999
Ak Service AS			Side 2



Balanse			
Ak Service AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 610 263	1 334 767
Sum opptjent egenkapital		1 610 263	1 334 767
Sum egenkapital		1 640 263	1 364 767
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		92 021	245 867
Betalbar skatt	4	113 158	169 811
Skyldig offentlige avgifter		123 472	170 334
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld	2	457 876	313 220
Sum kortsiktig gjeld		786 527	1 199 233
Sum gjeld		786 527	1 199 233
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 426 789	2 563 999
Sandnes, 28.06.2018 Styret i Ak Service AS			
<hr/> Atle Marthon Knutsen Styrets leder og daglig leder			
Ak Service AS			Side 3



Noter 2017

Ak Service AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster der det foreligger slik valgdagang.

Driftsinntekter og kostnader

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.



Noter 2017

Ak Service AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 082 112	1 114 805
Arbeidsgiveravgift	155 735	160 288
Pensjonskostnader	22 316	21 983
Andre ytelser	14 217	7 372
Sum	1 274 380	1 304 448

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	672 000	0
Pensjon	0	0
Annen godtgjørelse	4 440	0

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har nå i år fått på plass denne ordningen.

Under posten annen kortsiktig gjeld utgjør kr. 278 274 gjeld til eier.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon.



Noter 2017

Ak Service AS

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	76 715
= Anskaffelseskost 31.12.17	76 715
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	76 715
= Bokført verdi 31.12.17	0
Årets ordinære avskrivninger	9 500
 Økonomisk levetid	 3 år
	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	76 715
= Anskaffelseskost 31.12.17	76 715
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	76 715
= Bokført verdi 31.12.17	0
Årets ordinære avskrivninger	9 500



Noter 2017

Ak Service AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	113 158	169 811
Endring i utsatt skattefordel	-20 003	2 587
Skattekostnad ordinært resultat	93 155	172 398
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	368 651	674 541
Permanente forskjeller	1 721	2 035
Endring i midlertidige forskjeller	101 118	2 669
Skattepliktig inntekt	471 490	679 245
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	113 158	169 811
Sum betalbar skatt i balansen	113 158	169 811

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-26 543	-25 425	1 118
Fordringer	-400 000	-300 000	100 000
Sum	-426 543	-325 425	101 118
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-98 105	-78 102	20 003

Note 5 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 990.



Noter 2017

Ak Service AS

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ak Service AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Atle Marthon Knutsen	300	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Atle Marthon Knutsen	Styrets leder og daglig le...	300