



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Svein Erik Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2017

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, 31.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 089 135	1 159 765
Sum inntekter		3 089 135	1 159 765
Kostnader			
Varekostnad		2 475 564	1 103
Lønnskostnad	1	914 477	799 428
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 792	3 750
Annen driftskostnad	1	528 331	335 069
Sum kostnader		3 928 163	1 139 350
Driftsresultat		-839 028	20 415
Annen rentekostnad		28 398	28 759
Sum finanskostnader		28 398	28 759
Netto finans		-28 398	-28 759
Ordinært resultat før skattekostnad		-867 426	-8 344
Ordinært resultat etter skattekostnad		-867 426	-8 344
Årsresultat		-867 426	-8 344
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-867 426	-8 344
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-867 426	-8 344
Sum overføringer og disponeringer		-867 426	-8 344



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		21 667	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	32 292	21 250
Sum varige driftsmidler		53 958	21 250
Sum anleggsmidler		53 958	21 250
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		651 031	141 375
Andre kortsiktige fordringer		77 949	88 026
Sum fordringer		728 980	229 401
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	53 944	23 007
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		53 944	23 007
Sum omløpsmidler		782 924	252 408
SUM EIENDELER		836 882	273 658
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	2016	2015
Udekket tap	4	1 194 515	327 088
Sum opptjent egenkapital		-1 194 515	-327 088
Sum egenkapital		-1 164 515	-297 088
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		49 200	196 415
Leverandørgjeld		1 664 159	49 659
Skyldig offentlige avgifter		-41 999	253 438
Annen kortsiktig gjeld		330 037	71 234
Sum kortsiktig gjeld		2 001 396	570 746
Sum gjeld		2 001 396	570 746
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		836 882	273 657



**Årsregnskap 2016
for
Sep AS**

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Årsberetning 2016

SEP AS
Org.nr. 912 115 046

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet driver med reparasjon og vedlikehold av bygninger fra lokaler i Modum kommune.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift. Styret er klar over at aksjekapitalen er tapt, men mener at ved enda mer fokus på økt omsetning, vil resultatet bli bedre. Styret mener at fortsatt drift er forsvarlig. De mener omsetning og resultat vil øke påfølgende år.

Regnskapsinformasjon – stilling og resultat

Omsetning har økt. Styret mener at resultatregnskapet og balansen med noter gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat ved årsskiftet. Det er heller ikke intrådt forhold etter regnskapsåret som er av betydning ved bedømmelsen av selskapet.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -867 426:

Fremført udekket tap	-867 426
Totalt	-867 426

Arbeidsmiljø

Det har vært noe sykefravær i bedriften, men det er likevel av vår oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Likestilling

Styret har ut fra bedriftens størrelse, antall ansatt og stillingskategori ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljø og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

Svein Erik Pedersen
Styrets leder / Daglig leder



Sep AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 089 135	1 159 765
Sum driftsinntekter		3 089 135	1 159 765
Driftskostnader			
Varekostnad		2 475 564	1 103
Lønnskostnad	1	914 477	799 428
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 792	3 750
Annen driftskostnad	1	528 331	335 069
Sum driftskostnader		3 928 163	1 139 350
DRIFTSRESULTAT		(839 028)	20 415
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		28 398	28 759
Sum finanskostnader		28 398	28 759
NETTO FINANSPOSTER		(28 398)	(28 759)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(867 426)	(8 344)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(867 426)	(8 344)
ARSRESULTAT		(867 426)	(8 344)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(867 426)	(8 344)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(867 426)	(8 344)

Årsregnskap for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		21 667	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	32 292	21 250
Sum varige driftsmidler		53 958	21 250
SUM ANLEGGSMIDLER		53 958	21 250
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		651 031	141 375
Andre kortsiktige fordringer		77 949	88 026
Sum fordringer		728 980	229 401
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	53 944	23 007
SUM OMLØPSMIDLER		782 924	252 408
SUM EIENDELER		836 882	273 658
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(1 194 515)	(327 088)
Sum opptjent egenkapital		(1 194 515)	(327 088)
SUM EGENKAPITAL		(1 164 515)	(297 088)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		49 200	196 415
Leverandørgjeld		1 664 159	49 659
Skyldig offentlige avgifter		(41 999)	253 438
Annen kortsiktig gjeld		330 037	71 234
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 001 396	570 746
SUM GJELD		2 001 396	570 746
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		836 882	273 657

Vikersund, 22.05.2017

Svein Erik Pedersen
Styrets leder / daglig leder

Årsregnskap for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

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 regnskapsføringsikk for små foretak.

Pensjonsforpliktelser

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.

Noter for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad og ytelser til ledende personer

	2016	2015
Lønn	764 072	674 978
Arbeidsgiveravgift	112 850	97 815
Pensjonskostnader	14 454	14 344
Andre lønnsrelaterte ytelser	23 101	12 292
Totalt	914 477	799 429

Gjennomsnittlig antall ansatte pr. 31.12. 2

Ytelser til ledende personer m.v.:

Det er utbetalt annen godtgjørelse kr. 4.392 til daglig leder.

Det er ikke utbetalt styrehonorar til styret i 2016.

Selskapet har fravalgt revisor.

OTP

Selskapet har opprettet obligatorisk tjenestepensjon som tilfredsstillers lovens krav.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	25 000
+ Tilgang	42 500
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	67 500
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 750
+ Ordinære avskrivninger	9 792
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	13 542
Balanseført verdi pr 31/12	53 958
Prosentstans for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skatter

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Noter for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Noter 2016

Resultat før skattekostnad	-867 426
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	865 926
+/- Permanente forskjeller	1 500
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj. som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-871 134
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	871 134
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utvikling av Egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-327 088	-297 088
Anvendt til årsresultat		-867 426	-867 426
Pr 31.12.	30 000	-1 194 515	-1 164 515

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapets forpliktelse for skattetrekk utgjør kr. 120.474,-
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	100 %	Styrets- og
daglig leder		

Aksjekapitalen utgjør kr 30.000, og er fordelt på 30 aksjer hver pålydende kr 1.000.

Alle aksjene har like rettigheter.

Noter for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046



Sep AS

Noter 2016

Noter for Sep AS

Organisasjonsnr. 912115046