



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 124 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLLIE JOHANSEN VVS AS
Forretningsadresse: Nordstrandveien 36
1163 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Robert Solliea
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 14.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 427 535	2 161 461
Sum inntekter		2 427 535	2 161 461
Kostnader			
Varekostnad		1 677 175	1 113 104
Lønnskostnad	1, 2, 9	725 630	686 662
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	75 852	75 852
Annen driftskostnad	3	279 626	154 346
Sum kostnader		2 758 284	2 029 963
Driftsresultat		-330 749	131 498
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	
Sum finansinntekter		42	
Annen rentekostnad		10 964	1 647
Sum finanskostnader		10 964	1 647
Netto finans		-10 922	-1 647
Ordinært resultat før skattekostnad		-341 671	129 851
Skattekostnad på ordinært resultat			34 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		-341 671	95 773
Årsresultat		-341 671	95 773
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-229 737	
Annen egenkapital		-111 934	95 773
Sum overføringer og disponeringer		-341 671	95 773



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	78 607	154 459
Sum varige driftsmidler		78 607	154 459
Sum anleggsmidler		78 607	154 459
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			350 706
Andre fordringer		3 066	4 869
Sum fordringer		3 066	355 575
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	115 852	61 915
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	115 852	61 915
Sum omløpsmidler		118 918	417 490
SUM EIENDELER		197 525	571 949
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	6, 7, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital			111 934
Udekket tap	8	229 737	
Sum opptjent egenkapital		-229 737	111 934
Sum egenkapital		-129 737	211 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	161 853	198 375
Sum annen langsiktig gjeld		161 853	198 375
Sum langsiktig gjeld		161 853	198 375
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 987	18 631
Betalbar skatt			36 723
Skyldige offentlige avgifter		79 993	34 020
Annen kortsiktig gjeld		75 429	72 267
Sum kortsiktig gjeld		165 409	161 641
Sum gjeld		327 262	360 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		197 525	571 949



Noter 2018

SOLLIE JOHANSEN VVS AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgadgang.

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.

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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	635 854	601 692
Arbeidsgiveravgift	89 658	84 835
Andre relaterte ytelser	119	135
Sum	725 630	686 662

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	534 880	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 3 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Foretakets årsregnskap skal ikke revideres.

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(12 201)	(48 055)	35 854
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(305 817)	305 817
Netto forskjeller	(12 201)	(353 872)	341 671
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	12 201	353 872	(341 671)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 77 852

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 30 000. Skyldig skattetrekk er kr 24 070.

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

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



Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 5 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Bolstad, Morten	300	30,00%
Johansen, Martin	250	25,00%
Sollie, Robert	250	25,00%
Asplund, Per Christian	100	10,00%
Holme, Petter	100	10,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	111 934		211 934
Årets resultat		(111 934)	(229 737)	(341 671)
Egenkapital 31.12.2018	100 000	0	(229 737)	(129 737)

Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Robert Sollie	250
Styremedlem	Martin Johansen	250
Daglig leder	Morten Bolstad	300

Note 11 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	233 066
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	233 066
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(78 607)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(154 459)
Balansført verdi pr. 31.12.2018	78 607
Årets avskrivninger	(75 852)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 12 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(341 671)	129 851
+/- Permanente forskjeller		(61)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	35 854	23 222
Årets skattegrunnlag	(305 817)	153 011



Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%		36 723
Sum		36 723
+/- Endring i utsatt skatt		(2 645)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	34 078
Betalbar skatt i skattekostnad		36 723
Betalbar skatt i balansen	0	36 723

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	161 853	198 375
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	161 853	198 375

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr 161 853 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

12 - Transaksjoner mellom nærtstående

Selskapet har solgt VVS tjenester til nærtstående selskap med kr 820 875,- Transaksjonene gjøres opp på ordinære forretningsvilkår og leverandørgjeld pr 31.12.2018 utgjør kr 0,-

Selskapet har solgt VVS tjenester til nærtstående eier med kr 400 000,- Transaksjonene gjøres opp på ordinære forretningsvilkår og leverandørgjeld pr 31.12.2018 utgjør kr 0,-



Årsberetning 2018 SOLLIE JOHANSEN VVS AS

Virksomhetens art

VVS med hovedvekt på rørleggertjenester, VVS-arbeid, samt alt som naturlig faller inn under dette. Selskapet er lokalisert i Oslo.

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Likviditeten er stram og aksjekapitalen tapt, det er besluttet at aksjeeierne skaffer til veie midler etter behov.

Arbeidsmiljø/Likestilling

Styret vurderer arbeidsmiljøet i selskapet til å være bra.

Den ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeidet. Sykefraværet har vært normalt.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets ansatte og styremedlemmer er menn.

Det ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Sollie Johansen VVS AS sine eidendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Oslo 12.02.2019

Robert Sollie
Styrets leder

Morten Bolstad
Styremedlem