



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 134 710
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESODDEN EL-TJENESTE AS
Forretningsadresse: Reineveien 44
1454 FAGERSTRAND

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: Daniel Mrsa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2018

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, 04.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 142 613	2 997 982
Sum inntekter		3 142 613	2 997 982
Kostnader			
Varekostnad		1 689 994	1 695 268
Lønnskostnad	4	905 461	758 071
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 200	5 200
Annen driftskostnad		592 084	597 207
Sum kostnader		3 192 739	3 055 745
Driftsresultat		-50 125	-57 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		104	123
Sum finansinntekter		104	123
Annen rentekostnad		24 408	18 621
Sum finanskostnader		24 408	18 621
Netto finans		-24 305	-18 498
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 430	-76 261
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-74 430	-76 261
Årsresultat	7	-74 430	-76 261
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-74 430	-76 261
Totalresultat		-74 430	-76 261
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-74 430	-76 261
Sum overføringer og disponeringer		-74 430	-76 261



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	5 205	10 405
Sum varige driftsmidler		5 205	10 405
Sum anleggsmidler		5 205	10 405
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		77 516	27 321
Fordringer			
Kundefordringer		129 855	228 556
Andre fordringer		206 866	182 656
Sum fordringer		336 721	411 211
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	145 982	33 776
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		145 982	33 776
Sum omløpsmidler		560 220	472 308
SUM EIENDELER		565 425	482 713
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-9 666	-9 666
Sum innskutt egenkapital		20 334	20 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		284 505	210 075
Sum opptjent egenkapital		-284 505	-210 075
Sum egenkapital	7	-264 171	-189 741
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			5 883
Leverandørgjeld		424 648	271 330
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		142 301	114 436
Annen kortsiktig gjeld	4	262 647	280 806
Sum kortsiktig gjeld		829 596	672 454
Sum gjeld		829 596	672 454
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		565 425	482 713



RESULTATREGNSKAP

NESODDEN EL-TJENESTE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 142 613	2 997 982
Sum driftsinntekter		3 142 613	2 997 982
Varekostnad		1 689 994	1 695 268
Lønnskostnad	4	905 461	758 071
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 200	5 200
Annen driftskostnad		592 084	597 207
Sum driftskostnader		3 192 739	3 055 745
Driftsresultat		-50 125	-57 763
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		104	123
Annen rentekostnad		24 408	18 621
Resultat av finansposter		-24 305	-18 498
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 430	-76 261
Ordinært resultat		-74 430	-76 261
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-74 430	-76 261
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		74 430	76 261
Sum overføringer		-74 430	-76 261



BALANSE

NESODDEN EL-TJENESTE AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	5 205	10 405
Sum varige driftsmidler		5 205	10 405
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		5 205	10 405
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		77 516	27 321
FORDRINGER			
Kundefordringer		129 855	228 556
Andre kortsiktige fordringer		206 866	182 656
Sum fordringer		336 721	411 211
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	145 982	33 776
Sum omløpsmidler		560 220	472 308
Sum eiendeler		565 425	482 713



BALANSE

NESODDEN EL-TJENESTE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-9 666	-9 666
Sum innskutt egenkapital		20 334	20 334
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-284 505	-210 075
Sum opptjent egenkapital		-284 505	-210 075
Sum egenkapital	7	-264 171	-189 741
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	5 883
Leverandørgjeld		424 648	271 330
Skyldig offentlige avgifter		142 301	114 436
Annen kortsiktig gjeld	4	262 647	280 806
Sum kortsiktig gjeld		829 596	672 454
Sum gjeld		829 596	672 454
Sum egenkapital og gjeld		565 425	482 713

Nesodden den, 28.05.2018
Styret i Nesodden El-tjeneste AS

Roy Erik Brodin
styreleder

Daniel Mrsa
styremedlem/daglig leder



Note 1 -Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINTEKTER 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 et 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 planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

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

VARER

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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 nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsøstøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	26 005	26 005
= Anskaffelseskost 31.12.17	26 005	26 005
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	20 800	20 800
= Bokført verdi 31.12.17	5 205	5 205
Årets ordinære avskrivninger	5 200	5 200
Økonomisk levetid	5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-74 430	-76 261
Permanente forskjeller	2 438	0
Endring i midlertidige forskjeller	8 567	12 400
Skattepliktig inntekt	-63 425	-63 861
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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	5 205	10 405	5 200
Fordringer	-26 632	-23 265	3 367
Sum	-21 428	-12 860	8 567
Akkumulert fremførbart underskudd	-259 943	-196 518	63 425
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	281 370	209 377	-71 993
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	-1	-1
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	743 004	610 313
Arbeidsgiveravgift	136 883	117 987
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	25 574	29 770
Sum	905 461	758 071

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2
Sykefravær inneværende år 9,67 %

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn	398 581	420 524	
Pensjonsutgifter			
Annen godtgjørelse	112 695	117 594	

Styremedlemmer arbeider i selskapet og mottar ordinær lønn for arbeidet.

I posten annen godtgjørelse inngår IKT tjenester, fri bil og forsikring

Daglig leder og styreleder har flere fordringer på selskapet på tilsammen kr. 160 243 lånet er gitt uten sikkerhet og renteberegnes ikke.



Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger som tilfredsstillt kravene i denne lov er ikke tegnet av selskapet..

REVISOR

Styret i selskapet har fravalgt revisjon for inneværende år.

Note 5 - Bundne midler

I beløpet inngår bunde midler vedrørende ansattes skattetrekk med kr. 1

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Nesodden Ei-tjeneste AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Daniel Mrsa	15	50,0	50,0
Roy Erik Brodin	15	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Roy Erik Brodin	styreleder	15
Daniel Mrsa	styremedlem/daglig leder	15

Alle aksjene har lik stemmerett

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	30 000	0	-9 666	0	-210 075	-189 741	
Pr 01.01.2017	30 000	0	-9 666	0	-210 075	-189 741	
Årets resultat					-74 430	-74 430	
Pr 31.12.2017	30 000	0	-9 666	0	-284 505	-264 171	

Aksjekapitalen i selskapet er tapt og vilkår om fortsatt drift forutsetter betydelig innskudd av ny egenkapital eller betydelig økning av inntjening fremover.