



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 533 131
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SNEKKER OG VEDLIKEHOLD BYGG AS
Forretningsadresse: Nils Hansens vei 10B
0667 OSLO

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: Steinar Skjærvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2017

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 872 371	7 114 277
Annen driftsinntekt		261 037	93
Sum inntekter		4 133 408	7 114 370
Kostnader			
Varekostnad		1 662 475	3 014 912
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 957 109	2 939 952
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	37 398	29 725
Annen driftskostnad	4	1 101 292	1 198 108
Sum kostnader		4 758 274	7 182 697
Driftsresultat		-624 866	-68 327
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			-428
Sum finansinntekter			-428
Annen rentekostnad		13 211	19 221
Annen finanskostnad		9 072	
Sum finanskostnader		22 283	19 221
Netto finans		-22 283	-19 649
Ordinært resultat før skattekostnad		-647 149	-87 976
Ordinært resultat etter skattekostnad		-647 149	-87 976
Årsresultat		-647 149	-87 976
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-647 149	-87 976
Sum overføringer og disponeringer		-647 149	-87 976



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	81 500	118 898
Sum varige driftsmidler		81 500	118 898
Sum anleggsmidler		81 500	118 898
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	261 037	1 019 572
Andre fordringer	9	195 899	195 899
Sum fordringer		456 936	1 215 471
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	148 469	31 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		148 469	31 273
Sum omløpsmidler		605 405	1 246 744
SUM EIENDELER		686 905	1 365 642
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	11, 12, 13, 14	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital	13		-26 993
Udekket tap	13	1 113 775	439 633
Sum opptjent egenkapital		-1 113 775	-466 626
Sum egenkapital	13	-1 083 775	-436 626
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	930 082	647 998
Sum annen langsiktig gjeld		930 082	647 998
Sum langsiktig gjeld		930 082	647 998
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	108 027	450 994
Skyldige offentlige avgifter		444 172	415 889
Annen kortsiktig gjeld		288 400	287 387
Sum kortsiktig gjeld		840 598	1 154 270
Sum gjeld		1 770 680	1 802 268
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		686 905	1 365 642



Noter 2016

SNEKKER OG VEDLIKEHOLD BYGG AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2015 til 2016.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 651 021	2 460 770
Arbeidsgiveravgift	255 476	348 700
Pensjonskostnader	24 681	
Andre relaterte ytelser	25 932	130 482
Sum	1 957 109	2 939 952

Foretaket har sysselsatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	389 002

Note 4 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 32 000. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(647 149)	(87 796)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	18 250	5 790
Årets skattegrunnlag	(628 899)	(87 796)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	186 991
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 30.12.2016	186 991
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(68 093)
Akkumulerte avskr. 30.12.2016	(105 491)
Balanseført verdi pr. 30.12.2016	81 500
Årets avskrivninger	(37 398)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %



Note 7 - 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:	01.01.2016	30.12.2016	Endring
Anleggsmidler	23 159	4 909	18 250
Skattemessig fremførbart underskudd	(489 783)	(1 118 682)	628 899
Netto forskjeller	(466 624)	(1 113 773)	647 149
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	466 624	1 113 773	(647 149)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 30.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 267 306

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	261 037	1 019 572
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	261 037	1 019 572

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern m.v

	2016	2015
Andre fordringer		
Mellomregning PB AS	195 899	195 899
Leverandørgjeld		
Innbetalinger fra Ola Ree	69 236	50 000
Øvrig langsiktig gjeld		
Gjeld til eier	872 021	505 720
Mellomregning Snekker og vedlikehold AS (gammelt selskap)	58 061	60 000

Note 10 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 16 721.

Saldo på skattetrekkkontoen er 0.

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 12 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Skjærvik, Steinar	300	100,00%
Sum	300	100,00%





Note 13 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(26 993)	(439 633)	(436 626)
Årets resultat		26 993	(674 142)	(647 149)
Egenkapital 30.12.2016	30 000	0	(1 113 775)	(1 083 775)

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Steinar Skjærvik	300



Årsberetning 2016 SNEKKER OG VEDLIKEHOLD BYGG AS

Virksomhetens art og sted

Sifira AS ble etablert i 2013. Virksomheten omfatter levering av snekkertjenester og tilhørende materialer. Selskapet er lokalisert i Oslo kommune.

Årsregnskapet

Styret mener det vedlagte regnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av virksomheten og dens stilling.

Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av årsoppgjøret. Aksjekapitalen er tapt, men selskapet arbeider for å bedre inntjeningen på oppdrag. Det forventes å levere overskudd framover for å bedre egenkapitalen.

Arbeidsmiljø

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Det har vært 6 ansatte i 2016. En kvinne og fem menn.

Likestilling

Styret består av en mann.

Ytre miljø

Selskapet forurenses ikke det ytre miljø.

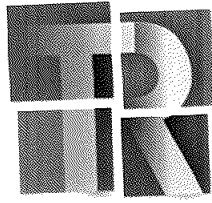
Andre forhold

Det er ikke inntruffet vesentlige hendelser etter balansedagen og fram til nå, og styret kjenner ikke til at det knytter seg vesentlig usikkerhet til årsregnskapet.

Oslo 15. juni 2017

Steinar Skjærvik

Styrets leder / Daglig leder



Total
Revisjon DA

Kongensgate 21, 4.etg.
1530 Moss
Tlf. 69 20 42 40
post@totalrevisjon.no
www.totalrevisjon.no
Org.nr. 985.153.965

Til generalforsamlingen i
Snekker og Vedlikehold Bygg AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Vi har revidert Snekker og Vedlikehold Bygg AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 647 149. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper. På grunn av betydningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet», har vi ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon. Vi kan følgelig ikke uttale oss om årsregnskapet.

Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Selskapets interne kontroll har vært mangelfull, det mangler tilfredstillende rutiner for løpcndc avstemming og dokumentasjon av regnskapet. Dette har medført at vi ikke har kunnet gjennomføre revisjonshandlinger som vi har ansett hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for vår konklusjon. Vi kan derfor ikke uttale oss om årsregnskapet.

Presisering av vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Vi viser til årsberetningen og noter i så henseende. Dette indikerer at det kan foreligge vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Total Revisjon DA

Medlemmer av revisorforeningen:

Randi Anette Klemsdal, Inger Johanne Roer Andersen, Ole-Petter Brevold



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vår oppgave er å utføre en revisjon av selskapets regnskap i samsvar med internasjonale standarder og å avgi en revisjonsberetning. På grunn av forholdene som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet», har vi imidlertid ikke vært istand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon av dette årsregnskapet.

Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsberetningen

På grunn av betydningen forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet», kan vi ikke uttale oss om årsberetningen.

Konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om registrering og dokumentasjon

På grunn av betydningen av forholdet knyttet til dokumentasjon av årsregnskapet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet», kan vi ikke uttale oss om hvorvidt ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets egenkapital er tapt. Vi viser til årsberetningen og noter i så henseende. Dette indikerer at det kan foreligge vesentlig usikkerhet om selskapets evne til fortsatt drift.

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelser i skattebetalingsloven §5-12.

Selskapets årsregnskap og årsberetning er avgitt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Moss, den 16 august 2017

Total Revisjon DA

Ole-Petter Brevold

Total Revisjon DA

Medlemmer av revisorforeningen:

Randi Anette Klemsdal, Inger Johanne Roer Andersen, Ole-Petter Brevold



Årsberetning 2016

Snekker og Vedlikehold Bygg AS

Virksomhetens art og sted

Snekker og Vedlikehold Bygg AS ble etablert i 2013. Virksomheten omfatter entreprenørtjenester, hovedsakelig rehabilitering og nybygg. Selskapet er lokalisert i Oslo Kommune.

Årsregnskapet

Styret mener det vedlagte regnskap gir ett rettviseende bilde over utviklingen og resultat av virksomheten og dens stilling.

Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av årsoppgjøret. Aksjekapitalen er tapt, men selskapet har i Ekstraordinær generalforsamling 24. Januar 2017 vedtatt å øke aksjekapitalen med Kr. 290.000,- I tillegg vil eier konvertere nødvendig av den gjeld selskapet har til ham til ansvarlig lånekapital for å sikre til oppgjør leverandørene.

Selskapet har gjennomført en vesentlig reduksjon av både lønns- og driftskostnader som gir en besparelse på i overkant av Kr. 500.000,- på årsbasis.

Halvårsrapporten viser godt dekningsbidrag på utførte jobber og ordrettilgangen er god. Foreløpig resultat rapport 1. halvår viser at med effekten av kostnadsreduksjonene, spesielt lagerkostnader, går driften i balanse.

Arbeidsmiljø

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Det har vært 5 ansatte i 2016.

Andre forhold

Det har ikke inntruffet vesentlige hendelser etter balansedagen og frem til nå, og styret kjenner ikke til at det knytter seg vesentlig usikkerhet til årsregnskapet.

Oslo 15. Juni 2017

Steinar Skjærvik

Styreleder