



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 723 366
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RE VANN & AVLØP AS
Forretningsadresse: Tomtveien 2
3178 VÅLE

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: Kristoffer Holtung Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2017

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, 25.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 049 137	1 163 110
Sum inntekter		1 049 137	1 163 110
Kostnader			
Varekostnad		219 113	346 946
Lønnskostnad	4	518 189	416 456
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	13 353	
Annen driftskostnad	4, 6	320 790	470 463
Sum kostnader		1 071 445	1 233 866
Driftsresultat		-22 309	-70 756
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		185	570
Sum finansinntekter		185	570
Annen rentekostnad		8 488	10 617
Sum finanskostnader		8 488	10 617
Netto finans		-8 303	-10 047
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-30 611	-80 803
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 611	-80 803
Årsresultat		-30 611	-80 803
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 611	-80 803
Totalresultat		-30 611	-80 803
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-30 611	-80 803
Sum overføringer og disponeringer		-30 611	-80 803



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	186 947	
Sum varige driftsmidler	9	186 947	
Sum anleggsmidler		186 947	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		153 756	159 021
Andre fordringer		40 933	87 363
Sum fordringer		194 689	246 384
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	109 686	40 253
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 686	40 253
Sum omløpsmidler		304 375	286 637
SUM EIENDELER		491 322	286 637
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	128 438	97 827



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital	8	-128 438	-97 827
Sum egenkapital		-28 438	2 173
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	103 899	153 984
Sum annen langsiktig gjeld		103 899	153 984
Sum langsiktig gjeld		103 899	153 984
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		284 344	48 596
Skyldige offentlige avgifter	7	65 821	50 571
Annen kortsiktig gjeld	4	65 696	31 313
Sum kortsiktig gjeld		415 861	130 480
Sum gjeld		519 760	284 464
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		491 322	286 637
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	5	103 899	153 984



Årsrapport

01.01.16 - 31.12.16

Re Vann & Avløp AS

Org.nr 991 723 366

Våle Regnskapskontor SA
Aut. Regnskapsførerselskap
Postboks 35, 3177 Våle
Tlf 33 06 45 00



Re Vann & Avløp AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Re Vann & Avløp AS driver rørleggertjenster og salg av materiell i forbindelse med dette. Selskapet er beliggende Re kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapets omsetning i 2016 er 1.049.137, mot kr 1.163.110 i 2015. Selskapets årsresultat viser et underskudd på kr. 30.611, mot underskudd kr. 80.803 i 2015.

Selskapet har negativ egenkapital - 5,8% mot positiv 0,8% i 2015.

Styret mener ellers at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift, selv om egenkapitalen er tapt.

Det vil bli gjort tiltak for å bedre inntjeningen og redusere kostnader i 2017

Arbeidsmiljø

Styret mener at arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016.

Daglig leder har hatt pappapermisjon deler av året.

Likestilling

Bedriften har 1 ansatt ved utgangen av året. Styret består av 1 mann. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Re, 30.05.2017

Kristoffer Holtung Hansen
Daglig leder/Styreleder

Re Vann & Avløp AS



Resultatregnskap			
Re Vann og Avløp AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Driftsinntekter		1 049 137	1 163 110
Sum driftsinntekter		<u>1 049 137</u>	<u>1 163 110</u>
Varekostnad		219 113	346 946
Lønnskostnad	4	518 189	416 456
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	13 353	0
Annen driftskostnad	4, 6	320 790	470 463
Sum driftskostnader		<u>1 071 445</u>	<u>1 233 866</u>
Driftsresultat		<u>-22 309</u>	<u>-70 756</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		185	570
Annen rentekostnad		8 488	10 617
Resultat av finansposter		<u>-8 303</u>	<u>-10 047</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-30 611	-80 803
Ordinært resultat		<u>-30 611</u>	<u>-80 803</u>
Årsresultat		<u>-30 611</u>	<u>-80 803</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		30 611	80 803
Sum overføringer		<u>-30 611</u>	<u>-80 803</u>



Balanse			
Re Vann og Avløp AS			
	Note	2016	2015
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	9	186 947	0
Sum varige driftsmidler	9	<u>186 947</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>186 947</u>	<u>0</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		153 756	159 021
Andre kortsiktige fordringer		40 933	87 363
Sum fordringer		<u>194 689</u>	<u>246 384</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	109 686	40 253
Sum omløpsmidler		<u>304 375</u>	<u>286 637</u>
Sum eiendeler		<u>491 322</u>	<u>286 637</u>

**Balanse**

Re Vann og Avløp AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 8	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	<u>-128 438</u>	<u>-97 827</u>
Sum opptjent egenkapital	8	<u>-128 438</u>	<u>-97 827</u>
Sum egenkapital		<u>-28 438</u>	<u>2 173</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	<u>103 899</u>	<u>153 984</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>103 899</u>	<u>153 984</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		284 344	48 596
Skyldig offentlige avgifter	7	65 821	50 571
Annen kortsiktig gjeld	4	65 696	31 313
Sum kortsiktig gjeld		<u>415 861</u>	<u>130 480</u>
Sum gjeld		<u>519 760</u>	<u>284 464</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>491 322</u>	<u>286 637</u>
Pantstillelser	5	103 899	153 984

Re, 30.05.2017

Kristoffer Holtung Hansen
Styreleder/Daglig leder



NOTER

Re Vann & Avløp AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk, og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets økonomiske levetid. De nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk, som tilsvarer nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til vare-/tjenestekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet 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. Netto utsatt skattefordel bokføres ikke.

Note nr. 2 - Aksjekapital

Aksjekapitalen består av 100 aksjer a kr 1.000. Disse eies av Kristoffer Holtung Hansen. Alle aksjene gir lik stemme- og utbytterett.



NOTER

Re Vann & Avløp AS

Note nr 3 Skattnote

<u>Årets skattekostnad</u>	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
<u>Skattepliktig inntekt:</u>		
Ordinært resultat før skatt	-30 611	-80 803
Permanente forskjeller	0	213
Endring i midlertidige forskjeller	-59 395	-15 582
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>-90 006</u>	<u>-96 172</u>
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:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	46 737	-13 422	-60 159
Fordringer	-22 338	-21 574	764
Sum	24 399	-34 995	-59 395
Akkumulert fremførbart underskudd	-230 531	-140 525	90 006
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	206 132	175 520	-30 611
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	0	0

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

Re Vann & Avløp AS



NOTER

Re Vann & Avløp AS

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

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	427 642	338 298
Arbeidsgiveravgift	62 870	51 260
Pensjonskostnader	17 559	14 642
Andre ytelser	10 118	12 257
Sum	518 189	416 456

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	419.372
Fri Telefon	4 392

Det er ikke utbetalt godtgjørelser til styret.

Det er ikke avtalt særskilte ytelser, bonus, opsjoner, pensjonsforpliktelser eller sluttvederlag til styre eller daglig leder.

Daglig leder / styremedlem Kristoffer Holtung Hansen har tilgode fra selskapet, kr.26.114. Dette er et tilfeldig, kortsiktig mellomværende, som blir gjort opp i 2017. Dette er ikke renteberegnet.

Selskapet er ikke omfattet av reglene om obligatorisk tjenstepensjon, men har etablert en slik ordning.

Note nr 5 - Pantstillelser

Det er pantstillelser for inntil 350.000 med sikkerhet i kundefordinger og driftstilbehør.

Pantesikret gjeld 31.12.16 er kr. 103.899

Lånet forfaller i sin helhet i løpet av 3 år.

Note nr 6 - Leieavtaler

Leasingavtale med Volkswagen Finans. Leasing av varebil. Leie pr måned er ca 6.000.

Avtalen løper i 5 år., t.o.m juni 2019

Re Vann & Avløp AS



NOTER

Re Vann & Avløp AS

Note nr 7 - Bundne midler

Den 31.12.2016 skyldte selskapet kr. 15.193 i trukket skatt. Samme dag stod det kr 6.654 på sperret skattetrekkkonto. Restbeløpet er innbetalt 04.01.2017

Note nr 8 - Egenkapital

Egenkapitalen kan spesifiseres slik:

	AS-Kapital	Udekket tap	Sum EK
Kapital 01.01	100 000	-97 827	2 173
Årets resultat		- 30 611	- 30 611
Sum EK 31.12	<u>100 000</u>	<u>- 128 438</u>	<u>-28 438</u>

Note nr. 9 - Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	200 300	200 300
= Anskaffelseskost 31.12.16	200 300	200 300
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	13 353	13 353
= Bokført verdi 31.12.16	186 947	186 947
Årets ordinære avskrivninger	13 353	13 353
Økonomisk levetid	5 år	

Re Vann & Avløp AS