



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Kristoffer Holtung Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2018

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, 25.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 135 049	1 049 137
Sum inntekter		1 135 049	1 049 137
Kostnader			
Varekostnad		184 985	219 113
Lønnskostnad	4	591 315	518 189
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	40 060	13 353
Annen driftskostnad	4, 6	334 764	320 790
Sum kostnader		1 151 123	1 071 445
Driftsresultat		-16 074	-22 309
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	185
Sum finansinntekter		119	185
Annen rentekostnad		5 483	8 488
Sum finanskostnader		5 483	8 488
Netto finans		-5 364	-8 303
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-21 439	-30 611
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 439	-30 611
Årsresultat		-21 439	-30 611
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-21 439	-30 611
Totalresultat		-21 439	-30 611
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-21 439	-30 611
Sum overføringer og disponeringer		-21 439	-30 611



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	8	146 887	186 947
Sum varige driftsmidler	8	146 887	186 947
Sum anleggsmidler		146 887	186 947
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		238 108	153 756
Andre fordringer		31 493	40 933
Sum fordringer		269 601	194 689
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	4 838	109 686
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 838	109 686
Sum omløpsmidler		274 439	304 375
SUM EIENDELER		421 326	491 322
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	149 876	128 438



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital	9	-149 876	-128 438
Sum egenkapital		-49 876	-28 438
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	54 020	103 899
Sum annen langsiktig gjeld		54 020	103 899
Sum langsiktig gjeld		54 020	103 899
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		287 067	284 344
Skyldige offentlige avgifter	7	68 369	65 821
Annen kortsiktig gjeld	4	61 747	65 696
Sum kortsiktig gjeld		417 183	415 861
Sum gjeld		471 203	519 760
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		421 326	491 322
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	5	54 020	103 899



Årsrapport

01.01.17 - 31.12.17

Re Vann & Avløp AS

Org.nr 991 723 366

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



Resultatregnskap			
Re Vann og Avløp AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Driftsinntekter		1 135 049	1 049 137
Sum driftsinntekter		<u>1 135 049</u>	<u>1 049 137</u>
Varekostnad		184 985	219 113
Lønnskostnad	4	591 315	518 189
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	40 060	13 353
Annen driftskostnad	4, 6	334 764	320 790
Sum driftskostnader		<u>1 151 123</u>	<u>1 071 445</u>
Driftsresultat		<u>-16 074</u>	<u>-22 309</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	185
Annen rentekostnad		5 483	8 488
Resultat av finansposter		<u>-5 364</u>	<u>-8 303</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-21 439	-30 611
Ordinært resultat		<u>-21 439</u>	<u>-30 611</u>
Årsresultat		<u>-21 439</u>	<u>-30 611</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		21 439	30 611
Sum overføringer		<u>-21 439</u>	<u>-30 611</u>



Balanse			
Re Vann og Avløp AS			
	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	146 887	186 947
Sum varige driftsmidler	8	<u>146 887</u>	<u>186 947</u>
Sum anleggsmidler		<u>146 887</u>	<u>186 947</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		238 108	153 756
Andre kortsiktige fordringer		31 493	40 933
Sum fordringer		<u>269 601</u>	<u>194 689</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 838	109 686
Sum omløpsmidler		<u>274 439</u>	<u>304 375</u>
Sum eiendeler		<u>421 326</u>	<u>491 322</u>

**Balanse**

Re Vann og Avløp AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	-149 876	-128 438
Sum opptjent egenkapital	9	<u>-149 876</u>	<u>-128 438</u>
Sum egenkapital		<u>-49 876</u>	<u>-28 438</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	54 020	103 899
Sum annen langsiktig gjeld		<u>54 020</u>	<u>103 899</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		287 067	284 344
Skyldig offentlige avgifter	7	68 369	65 821
Annen kortsiktig gjeld	4	61 747	65 696
Sum kortsiktig gjeld		<u>417 183</u>	<u>415 861</u>
Sum gjeld		<u>471 203</u>	<u>519 760</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>421 326</u>	<u>491 322</u>
Pantstillelser	5	54 020	103 899

Re, 15.05.2018

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 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	-21 439	-30 611
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	43 120	-59 395
Anvendelse av fremførbart underskudd	-21 682	0
Skattepliktig inntekt	0	-90 006
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	34 719	46 737	12 018
Fordringer	-33 800	-22 338	11 462
Avsetninger mv	-19 640	0	19 640
Sum	-18 721	24 399	43 120
Akkumulert fremførbart underskudd	-208 852	-230 534	-21 682
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	227 573	206 134	-21 439
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

Re Vann & Avløp AS



NOTER

Re Vann & Avløp AS

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

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	495 322	427 642
Arbeidsgiveravgift	66 627	62 870
Pensjonskostnader	20 918	17 559
Andre ytelser	8 448	10 118
Sum	591 315	518 189

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	447.672
Fri Telefon	4 392

Det er ikke utbetalt godtgjørelser til styret.

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

Daglig leder / styremedlem Kristoffer Holtung Hansen har tilgode fra selskapet, kr.485. Dette er et tilfeldig, kortsiktig mellomværende, som blir gjort opp i 2018. 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 31.12.17 er kr. 54.020

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 6.100.

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 31.12.2017 skyldte selskapet kr. 14.896 i trukket skatt. Samme dag stod det kr 4.894 på sperret skattetrekkkonto. Restbeløpet er innbetalt 03.01.2018

Note 8 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	200 300	200 300
= Anskaffelseskost 31.12.17	200 300	200 300
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	53 413	53 413
= Bokført verdi 31.12.17	146 887	146 887
Årets ordinære avskrivninger	40 060	40 060
Økonomisk levetid	5 år	

Note nr 9 - Egenkapital

Egenkapitalen kan spesifiseres slik:

	AS-Kapital	Udekket tap	Sum EK
Kapital 01.01	100 000	- 128 437	- 28 438
Årets resultat		<u>- 21 439</u>	<u>- 21 439</u>
Sum EK 31.12	<u>100 000</u>	<u>-149 876</u>	<u>- 49 876</u>

Selskapet har større negativ egenkapital i 2017 enn i 2016, - 11,84 % mot - 5,8% i 2016. Det vil bli gjort tiltak for å bedre inntjeningen og redusere kostnader i 2018