



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 487 606
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROXEL ENERGY AS
Forretningsadresse: Kanalvegen 2
4033 STAVANGER

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: Tom Arne Urdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2017

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, 18.05.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	11	76 804 471	37 450 156
Annen driftsinntekt		61 070	101 322
Sum inntekter		76 865 541	37 551 478
Kostnader			
Varekostnad		45 203 400	18 783 222
Lønnskostnad	2	19 833 651	18 054 630
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	261 917	334 524
Annen driftskostnad	2	5 366 499	4 232 824
Sum kostnader		70 665 467	41 405 200
Driftsresultat		6 200 074	-3 853 722
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		62 147	44 888
Annen finansinntekt		97 428	115 860
Sum finansinntekter		159 575	160 748
Nedskrivning av finansielle eiendeler			40 600
Annen rentekostnad		51 695	3 310
Annen finanskostnad		131 494	52 900
Sum finanskostnader		183 189	96 810
Netto finans		-23 614	63 938
Ordinært resultat før skattekostnad		6 176 460	-3 789 784
Skattekostnad på ordinært resultat		1 489 033	-1 011 865
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 687 427	-2 777 919
Årsresultat		4 687 427	-2 777 919
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8	1 500 000	
Udekket tap	8	1 225 390	-1 225 390



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	1 962 038	-1 552 530
Sum overføringer og disponeringer		4 687 428	-2 777 920



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		1 310 018
Sum immaterielle eiendeler			1 310 018
Varige driftsmidler			
Påkostninger leiet bygg	3	71 439	152 471
Maskiner og anlegg	3,6	181 054	250 366
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3,6	157 358	268 931
Sum varige driftsmidler		409 851	671 768
Sum anleggsmidler		409 851	1 981 786
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	775 110	600 000
Sum varer		775 110	600 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	19 650 665	5 547 572
Andre fordringer	6	2 118 017	1 417 807
Sum fordringer		21 768 682	6 965 379
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	4 801 539	698 419
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 801 539	698 419
Sum omløpsmidler		27 345 331	8 263 798
SUM EIENDELER		27 755 182	10 245 584

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,9	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 962 038	
Udekket tap			1 225 390
Sum opptjent egenkapital		1 962 038	-1 225 390
Sum egenkapital		6 962 038	3 774 610
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	179 015	
Sum avsetninger for forpliktelser		179 015	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		179 015	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	8 120 530	1 728 691
Skyldige offentlige avgifter		6 269 755	1 395 013
Utbytte	8	1 500 000	
Annen kortsiktig gjeld		4 723 844	3 347 271
Sum kortsiktig gjeld		20 614 129	6 470 975
Sum gjeld		20 793 144	6 470 975
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 755 182	10 245 585



BDO AS
Luramyrveien 40
Postboks 1107
4391 Sandnes

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Roxel Aanestad AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Roxel Aanestad AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av 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. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

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

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

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den andre informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets 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 feil.

Uavhengig revisors beretning 2016 Roxel Aanestad AS - Side 1 av 3



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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen.



Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sandnes, 24. februar 2017
BDO AS

Stig Fjelldahl
statsautorisert revisor



Årsberetning 2016

Roxel Aanestad AS
Organisasjons nummer 979 487 606

Virksomhetens art

Roxel Aanestad AS opererer i 3 forretningsområder: Logistikkssystemer for bagasje og postpakker, masse- og bulk-håndteringsutstyr til industrien og løsninger til olje og gass industrien. Leveransene består av design, anskaffelser, fabrikasjon, montering, idriftsettelse og vedlikehold. Selskapet har kontor og produksjon på Forus i Stavanger kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2016 kr 76.865.541,- som er en økning på 205% fra i fjor. Årsresultatet ble kr 4.687.427 mot et underskudd på kr 2.777.920 i fjor. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr 27.755.182,-, sammenlignet med kr 10.245.585,- året før. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2016 var 25% sammenlignet med 37% i fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Fremtidig utvikling

Bedriften jobber med systematisk markedsarbeid og har ved inngangen til 2017 en samlet ordremasse på 41 mill. Bedriften har jevnført med året før økt tilbudsmengden både i antall og volum og ser positivt på markedsutsiktene framover.

Finansiell risiko

Selskapet er eksponert for finansiell risiko da stor del av varekost er produsert i utlandet. Det er fokus på at dette ikke reduserer lønnsomheten i prosjekter.

Kredittrisiko

Fremtidig risiko for tap på fordringer er vurdert som middels og det er økt fokus på dette.

Likviditetsrisiko

Selskapet har hatt god likviditet i 2016. Likviditetssituasjonen framover ser tilfredsstillende ut.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet betraktes som godt og helse og miljø undersøkelser blir regelmessig gjennomført. Sykefraværet var totalt 4 % i 2016..

Likestilling

Selskapet har som mål at det skal være full likestilling mellom menn og kvinner. Det er 4 kvinner ansatt i selskapet.



Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Stavanger, 24. februar 2017

Geir Inge Lerang
Daglig Leder

Trond Ferkingstad
Styrets Leder

Tom Arne Urdal
Styremedlem

Bent Endresen
Styremedlem

Sigve Sandvik
Styremedlem

Einar Kro
Styremedlem



Årsregnskap 2016 Roxel Aanestad AS

Organisasjonsnr: 979 487 606



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt	11	76 804 471	37 450 156
Annen driftsinntekt		61 070	101 322
Sum driftsinntekter		76 865 541	37 551 478
Varekostnad		45 203 400	18 783 222
Lønnskostnad	2	19 833 651	18 054 630
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	261 917	334 524
Annen driftskostnad	2	5 366 499	4 232 824
Sum driftskostnader		70 665 467	41 405 201
Driftsresultat		6 200 074	-3 853 723
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		62 147	44 888
Annen finansinntekt		97 428	115 860
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	40 600
Annen rentekostnad		51 695	3 310
Annen finanskostnad		131 494	52 900
Resultat av finansposter		-23 614	63 938
Ordinært resultat før skattekostnad		6 176 460	-3 789 785
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 489 033	-1 011 865
Årsresultat		4 687 427	-2 777 920
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		1 225 390	0
Avsatt til utbytte		1 500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		1 962 038	0
Overført til udekket tap		0	1 225 390
Overført fra annen egenkapital		0	1 552 530
Sum overføringer		4 687 427	-2 777 920

Roxel Aanestad AS



Balanse

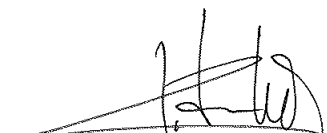
Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	0	1 310 018
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>1 310 018</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	71 439	152 471
Maskiner og anlegg	3, 6	181 054	250 366
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	157 358	268 931
Sum varige driftsmidler		<u>409 851</u>	<u>671 768</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Sum anleggsmidler		<u>409 851</u>	<u>1 981 786</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	6	775 110	600 000
Sum varer		<u>775 110</u>	<u>600 000</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	19 650 665	5 547 572
Andre kortsiktige fordringer		2 118 017	1 417 807
Sum fordringer		<u>21 768 682</u>	<u>6 965 380</u>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	4 801 539	698 419
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>4 801 539</u>	<u>698 419</u>
Sum omløpsmidler		<u>27 345 331</u>	<u>8 263 799</u>
Sum eiendeler		<u>27 755 182</u>	<u>10 245 585</u>




Balanse

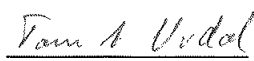
Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>5 000 000</u>	<u>5 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	1 962 038	0
Udekket tap	8	0	-1 225 390
Sum opptjent egenkapital		<u>1 962 038</u>	<u>-1 225 390</u>
Sum egenkapital		<u>6 962 038</u>	<u>3 774 610</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	179 015	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>179 015</u>	<u>0</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	10	8 120 530	1 728 691
Skyldig offentlige avgifter		6 269 755	1 395 013
Utbytte	8	1 500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		4 723 844	3 347 271
Sum kortsiktig gjeld		<u>20 614 129</u>	<u>6 470 975</u>
Sum gjeld		<u>20 793 144</u>	<u>6 470 975</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27 755 182</u>	<u>10 245 585</u>

Stavanger, den _____
Styret i Roxel Aanestad AS

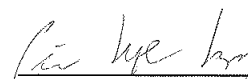

Trond Ferkingstad
styreleder


Sigve Sandvik
styremedlem


Einar Kro
styremedlem


Tom Arne Urdal
styremedlem


Bent Endresen
styremedlem


Geir Inge Lerang
daglig leder

Roxel Aanestad AS



Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter 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.

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.
Leieinntekter inntektsføres det året de opptjenes.

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 fra etableringstidspunktet 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 etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivning er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Anleggskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregnings metode. Inntekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. Fullføringsgraden beregnes som påløpte kostnader i prosent av forventet totalkostnad. Totalkostnaden revurderes løpende. For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

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 generell avsetning for å dekke antatt tap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Garantier, servicearbeid og reklamasjoner

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiaavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

Roxel Aanestad AS



Noter til regnskapet 2016

Skatt

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.

Tilskudd

Tilskudd er inntektsført sammen med den kostnaden/investeringen tilskuddet knytter seg til.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	16 415 664	14 178 261
Arbeidsgiveravgift	2 322 231	2 216 857
Pensjonskostnader	692 019	1 204 137
Andre ytelser	403 737	455 375
Sum	19 833 651	18 054 630

Gjennomsnittlig antall årsverk: 27 28

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 304 721	0
Annen godtgjørelse	9 039	35 000

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 89 500.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 21 000.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og driftsløsøre	Påkostning leiet bygg	Leaset maskin og lastebil	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	2 146 758	810 318	1 615 190	4 572 266
= Anskaffelseskost 31.12.16	2 146 758	810 318	1 615 190	4 572 266
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	1 808 346	738 879	1 615 190	4 162 415
= Bokført verdi 31.12.16	338 412	71 439	0	409 851
Årets ordinære avskrivninger	180 885	81 032		261 917
Økonomisk levetid	3-5 år	9,5 år	5-10 år	

Roxel Aanestad AS



Noter til regnskapet 2016

Note 4 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 740 552.

Note 5 Langsiktige tilvirkningskontrakter

Selskapets prosjekter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode. Inntektsføring av kontraktene skjer i takt med beregnet fremdrift (fullføringsgrad). Fullføringsgraden beregnes som påløpne tilvirkningskostnader i forhold til forventede totale tilvirkningskostnader. Kontraktenes inntekter er avtalt. Forventede totale tilvirkningskostnader estimeres basert på en kombinasjon av erfaringstall, systematiske estimeringsprosedyrer, oppfølging av effektivitetsmål og beste skjønn.

Prosjekter under utførelse fremkommer som nettobeløpet av sum opptjente driftsinntekter fratrukket fakturert / innbetalt fra kunder. I de tilfeller der fakturert og innbetalt fra kunder overstiger opptjente driftsinntekter blir dette presentert som forskudd fra kunder.

	2016	2015
Opptjente ikke fakturerte inntekter, inkludert i kundefordringer	0	622 000
Forskudd fra kunder (periodisering kundefordringer)	-5 830 000	-5 363 012
Fakturert, ikke utført produksjon, inkludert i kortsiktig gjeld	1 621 961	0
Resultatførte totale inntekter	24 464 450	28 378 457
Estimert kontraktsfortjeneste	5 395 019	6 841 148

Note 6 Fordring, gjeld og garantiforpliktelser

	2016	2015
Garantiansvar	1 662 857	4 837 169
Gjeld sikret ved pant		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Bokført verdi av pantsatte eiendeler		
Varige driftsmidler	409 851	671 768
Varelager	775 110	600 000
Kundefordringer	25 680 665	10 910 584
Sum	26 865 626	12 182 352

Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført, stillet fra selskapets bankforbindelse overfor kunder med pant i driftsløsøre, varelager og kundefordringer.



Noter til regnskapet 2016

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	1
Endring i utsatt skatt	1 489 033	-1 011 866
Skattekostnad ordinært resultat	1 489 033	-1 011 865
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	6 176 460	-3 789 784
Permanente forskjeller	-190 494	-346 021
Endring i midlertidige forskjeller	-5 034 432	-639 687
Anvendelse av fremførbart underskudd	-951 534	0
Skattepliktig inntekt	0	-4 775 492
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	-275 165	-264 578	10 587
Tilvirkningskontrakter	5 395 019	0	-5 395 019
Fordringer	-200 000	0	200 000
Andre forskjeller	-350 000	-200 000	150 000
Sum	4 569 854	-464 578	-5 034 432
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 823 958	-4 775 492	-951 534
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	745 896	-5 240 070	-5 985 966
Utsatt skatt / skattefordel (24 % / 25 %)	179 015	-1 310 018	-1 489 033

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital Pr. 01.01.2016	5 000 000	0	-1 225 390	3 774 610
Årets resultat			4 687 427	4 687 427
Avsatt til utbytte			-1 500 000	-1 500 000
Pr. 31.12.2016	5 000 000	0	1 962 037	6 962 037



Noter til regnskapet 2016

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Roxel Aanestad AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	5 000	1 000,00	5 000 000
Sum	5 000		5 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
ROXEL ENERGY AS	3 000	60,0	60,0
AANESTAD INVEST AS	2 000	40,0	40,0
Totalt antall aksjer	5 000	100,0	100,0

Note 10 Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

Fordring	2016	2015
Andre kortsiktige fordringer	0	0
Sum fordringer	0	0

Gjeld

Annen kortsiktig gjeld	27 743	300 000
Sum gjeld	27 743	300 000

Note 11 Salgsinntekter

Per virksomhetsområde	2016	2015
Logistikk	22 188 133	16 275 575
Industri	49 469 511	9 949 577
Olje	4 531 895	9 772 339
Diverse	614 931	1 452 665
Sum	76 804 470	37 450 156