



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 188 335
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BASTIANSEN VVS & VEDLIKEHOLDS
SERVICE AS
Forretningsadresse: Giljavegen 40
5200 OS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Erik Bastiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 853 268	4 194 595
Sum inntekter		5 853 268	4 194 595
Kostnader			
Varekostnad		3 338 817	2 469 062
Lønnskostnad	1	1 701 826	1 148 555
Avskrivning på varige driftsmidler	2	204 775	171 606
Annen driftskostnad	1	641 501	455 711
Sum kostnader		5 886 918	4 244 933
Driftsresultat		-33 650	-50 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		865	461
Sum finansinntekter		865	461
Annen rentekostnad		58 923	46 326
Sum finanskostnader		58 923	46 326
Netto finans		-58 057	-45 865
Ordinært resultat før skattekostnad		-91 708	-96 204
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-1 457	-20 342
Ordinært resultat etter skattekostnad		-90 251	-75 862
Årsresultat		-90 251	-75 862
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-90 251	-75 862
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-90 251	-5 977
Overføringer annen egenkapital	4		-69 885
Sum overføringer og disponeringer		-90 251	-75 862



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	749 637	960 489
Sum varige driftsmidler		749 637	960 489
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	1	358 874	266 575
Sum finansielle anleggsmidler		358 874	266 575
Sum anleggsmidler		1 108 511	1 227 064
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	10 000	10 000
Sum varer		10 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer	5	171 148	86 655
Andre fordringer		8 766	12 911
Sum fordringer		179 914	99 566
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	305 835	309 710
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		305 835	309 710
Sum omløpsmidler		495 749	419 276
SUM EIENDELER		1 604 260	1 646 340

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	96 228	5 977
Sum opptjent egenkapital		-96 228	-5 977
Sum egenkapital		3 772	94 023
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		1 457
Sum avsetninger for forpliktelser			1 457
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	723 669	832 001
Sum annen langsiktig gjeld		723 669	832 001
Sum langsiktig gjeld		723 669	833 458
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		459 068	417 441
Skyldig offentlige avgifter		152 111	144 104
Annen kortsiktig gjeld		265 641	157 314
Sum kortsiktig gjeld		876 819	718 858
Sum gjeld		1 600 488	1 552 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 604 260	1 646 340



**Årsregnskap 2019
for
Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service
AS**

Organisasjonsnr. 917188335



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 853 268	4 194 595
Sum driftsinntekter		5 853 268	4 194 595
Driftskostnader			
Varekostnad		3 338 817	2 469 062
Lønnskostnad	1	1 701 826	1 148 555
Avskrivning på varige driftsmidler	2	204 775	171 606
Annen driftskostnad	1	641 501	455 711
Sum driftskostnader		5 886 918	4 244 933
DRIFTSRESULTAT		(33 650)	(50 339)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		865	461
Sum finansinntekter		865	461
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		58 923	46 326
Sum finanskostnader		58 923	46 326
NETTO FINANSPOSTER		(58 057)	(45 865)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(91 708)	(96 204)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(1 457)	(20 342)
ORDINÆRT RESULTAT		(90 251)	(75 862)
ÅRSRESULTAT		(90 251)	(75 862)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	0	(69 885)
Fremføring av udekket tap		(90 251)	(5 977)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(90 251)	(75 862)



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	749 637	960 489
Sum varige driftsmidler		749 637	960 489
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	1	358 874	266 575
Sum finansielle anleggsmidler		358 874	266 575
SUM ANLEGGSMIDLER		1 108 511	1 227 064
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	10 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer	5	171 148	86 655
Andre fordringer		8 766	12 911
Sum fordringer		179 914	99 566
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	305 835	309 710
SUM OMLØPSMIDLER		495 749	419 276
SUM EIENDELER		1 604 260	1 646 340
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(96 228)	(5 977)
Sum opptjent egenkapital		(96 228)	(5 977)
SUM EGENKAPITAL		3 772	94 023
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelseser			
Utsatt skatt	3	0	1 457
Sum avsetning for forpliktelseser		0	1 457
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	723 669	832 001
Sum annen langsiktig gjeld		723 669	832 001
SUM LANGSIKTIG GJELD		723 669	833 458
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		459 068	417 441
Skyldig offentlige avgifter		152 111	144 104
Annen kortsiktig gjeld		265 641	157 314
SUM KORTSIKTIG GJELD		876 819	718 858
SUM GJELD		1 600 488	1 552 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 604 260	1 646 340



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note 31.12.2019 31.12.2018

Bergen, 18. september 2020

Erik Bastiansen
Styreleder



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2019

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 441 236	989 626
Arbeidsgiveravgift	203 972	140 681
Pensjonskostnader	5 230	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	51 389	18 247
Totalt	1 701 826	1 148 555

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder 752 999 *)

*) Lån til aksjonær utgjør kr. 358.874 pr. 31.12.2019 Lånet er innberettet som aksjonærlån med kr. 206.785 i 2017, kr. 59.790 i 2018 og 92.299 i 2019. Lånet er ikke renteberegnet. Det er kostnadsført husleie betalt til daglig leder med kr. 61.600 i 2019.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 226 950
+ Tilgang	16 591
- Avgang	40 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 203 541
Akk. av/nedskr. pr 1/1	266 461
+ Ordinære avskrivninger	204 109
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	16 667
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	453 904
Balanseført verdi pr 31/12	749 638
Prosentats for ord.avskr	12-33



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad og utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-91 708
+ Permanente og andre forskjeller	35 665
+ Endring i midlertidige forskjeller	67 968
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	11 926
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	11 926
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-1 457
= Ordinær skattekostnad	-1 457
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	170 999	212 938
+ Utestående fordringer	-24 297	1 733
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	196 120	208 046
= Grunnlag utsatt skatt	-49 418	6 625
Utsatt skatt	0	1 457
Negativt grunnlag utsatt skatt	49 418	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	49 418	0
Utsatt skattefordel	10 871	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	49 418	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	10 871	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Bastiansen VVS & Vedlikeholds Service AS

Noter 2019

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-5 977	94 023
Anvendt til årsresultat		-90 251	-90 251
Pr 31.12.	100 000	-96 228	3 772

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	723 669	832 001
Pantsatte eiendeler:		
Varebiler og driftstilbehør	749 637	960 489
Varelager	10 000	10 000
Kundefordringer	171 148	86 655
Sum pantsatte eiendeler	930 785	1 057 144

Note 6 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 27 229 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 25 799. Det var ikke avsatt tilstrekkelige midler på skattetrekkkontoen 31.12.2019.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Erik Bastiansen (daglig leder)	1000