



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 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: Erik Bastiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2018

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 196 915	777 081
Annen driftsinntekt		44	
Sum inntekter		3 196 959	777 081
Kostnader			
Varekostnad		1 875 881	560 305
Lønnskostnad	1	625 490	2 952
Avskrivning på varige driftsmidler	2	88 433	6 423
Annen driftskostnad	1	476 625	210 229
Sum kostnader		3 066 428	779 909
Driftsresultat		130 531	-2 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143	56
Annen finansinntekt		1 257	
Sum finansinntekter		1 400	56
Annen rentekostnad		31 834	72
Sum finanskostnader		31 834	72
Netto finans		-30 434	-16
Ordinært resultat før skattekostnad		100 097	-2 843
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	21 799	
Ordinært resultat etter skattekostnad		78 298	-2 843
Årsresultat		78 298	-2 843
Årsresultat etter minoritetsinteresser		78 298	-2 843
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	8 413	-8 413
Overføringer annen egenkapital	5	69 885	5 570



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		78 298	-2 843



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	925 452	64 297
Sum varige driftsmidler		925 452	64 297
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	1	206 785	
Sum finansielle anleggsmidler		206 785	
Sum anleggsmidler		1 132 237	64 297
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		35 777	24 000
Sum varer		35 777	24 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	82 047	23 364
Andre fordringer		2 685	12 410
Sum fordringer		84 732	35 774
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	160 218	99 260
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		160 218	99 260
Sum omløpsmidler		280 727	159 035
SUM EIENDELER		1 412 964	223 332

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	69 885	
Udekket tap	5		8 413
Sum opptjent egenkapital		69 885	-8 413
Sum egenkapital		169 885	91 587
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	21 799	
Sum avsetninger for forpliktelser		21 799	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	729 211	
Sum annen langsiktig gjeld		729 211	
Sum langsiktig gjeld		751 010	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		254 200	106 760
Skyldig offentlige avgifter		171 266	14 855
Annen kortsiktig gjeld		66 604	10 130
Sum kortsiktig gjeld		492 069	131 745
Sum gjeld		1 243 079	131 745
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 412 964	223 332



**Årsregnskap 2017
for
Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service
AS**

Organisasjonsnr. 917188335



Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service AS

Resultatregnskap

	Note	2017	mai 16-des 16
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 196 915	777 081
Annen driftsinntekt		44	0
Sum driftsinntekter		3 196 959	777 081
Driftskostnader			
Varekostnad		1 875 881	560 305
Lønnskostnad	1	625 490	2 952
Avskrivning på varige driftsmidler	2	88 433	6 423
Annen driftskostnad	1	476 625	210 229
Sum driftskostnader		3 066 428	779 909
DRIFTSRESULTAT		130 531	(2 828)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		143	56
Annen finansinntekt		1 257	0
Sum finansinntekter		1 400	56
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		31 834	72
Sum finanskostnader		31 834	72
NETTO FINANSPOSTER		(30 434)	(16)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		100 097	(2 843)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	21 799	0
ORDINÆRT RESULTAT		78 298	(2 843)
ARSRESULTAT		78 298	(2 843)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	69 885	5 570
Fremføring av udekket tap	5	8 413	(8 413)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		78 298	(2 843)



Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	925 452	64 297
Sum varige driftsmidler		925 452	64 297
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	1	206 785	0
Sum finansielle anleggsmidler		206 785	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 132 237	64 297
OMLØPSMIDLER			
Varer		35 777	24 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	82 047	23 364
Andre fordringer		2 685	12 410
Sum fordringer		84 732	35 774
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	160 218	99 260
SUM OMLØPSMIDLER		280 727	159 035
SUM EIENDELER		1 412 964	223 332
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	69 885	0
Udekket tap	5	0	(8 413)
Sum opptjent egenkapital		69 885	(8 413)
SUM EGENKAPITAL		169 885	91 587
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	21 799	0
Sum avsetning for forpliktelser		21 799	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	729 211	0
Sum annen langsiktig gjeld		729 211	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		751 010	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		254 200	106 760
Skyldig offentlige avgifter		171 266	14 855
Annen kortsiktig gjeld		66 604	10 130
SUM KORTSIKTIG GJELD		492 069	131 745
SUM GJELD		1 243 079	131 745
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 412 964	223 332



Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

Bergen, 8. juni 2018

Erik Bastiansen
Styreleder



Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttfortjeneste som en tilnærming 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønn til ansatte og ledelse

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	544 818	0
Arbeidsgiveravgift	76 819	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 853	2 952
Totalt	625 490	2 952



Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service AS

Noter 2017

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder 340 007

Lån til daglig leder utgjorde kr. 206.785 pr. 31.12.2017. Lånet er innberettet i 2017 som aksjonærlån.

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

Note 2 - Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	70 720
+ Tilgang	949 588
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 020 308
Akk. av/nedskr. pr 1/1	6 423
+ Ordinære avskrivninger	88 433
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	94 856
Balanseført verdi pr 31/12	925 452
Prosentats for ord.avskr	12-33

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	100 097
+ Permanente og andre forskjeller	3 097
+ Endring i midlertidige forskjeller	-154 277
= Inntekt	-51 083

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	21 799
= Ordinær skattekostnad	21 799
Skattesats i inntektsåret	24



Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service AS

Noter 2017

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	167 896	14 793
+ Utestående fordringer	1 641	467
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	74 757	23 674
= Grunnlag utsatt skatt	94 780	-8 414
Utsatt skatt	21 799	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	8 414
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	8 414
Utsatt skattefordel	0	2 019
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	8 413
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	2 019

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-8 413	91 587
Tilført fra årsresultat	0	78 298	78 298
Pr 31.12.	100 000	69 885	169 885

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 249 211 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	729 211	0
Pantsatte eiendeler:		
Varebiler og driftsløsøre	925 452	0
Kundefordringer	82 047	0
Sum pantsatte eiendeler	1 007 499	0



Bastiansen Vvs & Vedlikeholds Service AS

Noter 2017

Note 7 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 38 697 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 8 - 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