



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 683 766
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEI & TUNNEL AS
Forretningsadresse: c/o Rolf-Petter Madsen
Festelia 1
1525 MOSS

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: Ellen Christin Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2020

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, 07.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 079 353	118 994
Sum inntekter		1 079 353	118 994
Kostnader			
Varekostnad		50 158	
Lønnskostnad	5	695 734	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	18 600	1 100
Annen driftskostnad	5	196 769	24 985
Sum kostnader		961 260	26 085
Driftsresultat		118 093	92 909
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		145	4
Sum finansinntekter		145	4
Annen rentekostnad		196	
Sum finanskostnader		196	
Netto finans		-51	4
Ordinært resultat før skattekostnad		118 042	92 913
Skattekostnad på ordinært resultat	6	30 651	16 489
Ordinært resultat etter skattekostnad		87 391	76 424
Årsresultat		87 391	76 424
Årsresultat etter minoritetsinteresser		87 391	76 424
Totalresultat		87 391	76 424
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	
Avsatt til annen egenkapital		-12 609	76 424



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		87 391	76 424



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	73 300	91 900
Sum varige driftsmidler		73 300	91 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			10 454
Sum finansielle anleggsmidler			10 454
Sum anleggsmidler		73 300	102 354
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		192 813	85 500
Sum fordringer		192 813	85 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	184 112	69 507
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		184 112	69 507
Sum omløpsmidler		376 924	155 007
SUM EIENDELER		450 224	257 360
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2		-5 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	58 245	76 424
Sum opptjent egenkapital		58 245	76 424
Sum egenkapital		88 245	100 854
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	4 308	
Sum avsetninger for forpliktelser		4 308	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		4 308	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 006	270
Betalbar skatt	6	26 343	16 489
Skyldig offentlige avgifter		122 537	11 178
Utbytte		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		101 786	128 570
Sum kortsiktig gjeld		357 672	156 507
Sum gjeld		361 980	156 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		450 224	257 360



Årsregnskap 2019 Vei & Tunnel AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Org.nr.: 921 683 766



Resultatregnskap

Vei & Tunnel AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 079 353	118 994
Sum driftsinntekter		1 079 353	118 994
Varekostnad		50 158	0
Lønnskostnad	5	695 734	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	18 600	1 100
Annen driftskostnad	5	196 769	24 985
Sum driftskostnader		961 260	26 085
Driftsresultat		118 093	92 909
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		145	4
Annen rentekostnad		196	0
Resultat av finansposter		-51	4
Ordinært resultat før skattekostnad		118 042	92 913
Skattekostnad på ordinært resultat	6	30 651	16 489
Ordinært resultat		87 391	76 424
Arsresultat		87 391	76 424
Overføringer			
Avsatt til utbytte		100 000	0
Avsatt til annen egenkapital		-12 609	76 424
Sum overføringer		87 391	76 424



Balanse

Vei & Tunnel AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	73 300	91 900
Sum varige driftsmidler		<u>73 300</u>	<u>91 900</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	10 454
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>10 454</u>
Sum anleggsmidler		<u>73 300</u>	<u>102 354</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		192 813	85 500
Sum fordringer		<u>192 813</u>	<u>85 500</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	184 112	69 507
Sum omløpsmidler		<u>376 924</u>	<u>155 007</u>
Sum eiendeler		<u>450 224</u>	<u>257 360</u>

Vei & Tunnel AS

P. A.

Side 3




Balanse

Vei & Tunnel AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	0	-5 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	58 245	76 424
Sum opptjent egenkapital		58 245	76 424
Sum egenkapital		88 245	100 854
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	4 308	0
Sum avsetning for forpliktelser		4 308	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 006	270
Betalbar skatt	6	26 343	16 489
Skyldig offentlige avgifter		122 537	11 178
Utbytte		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		101 786	128 570
Sum kortsiktig gjeld		357 672	156 507
Sum gjeld		361 980	156 507
Sum egenkapital og gjeld		450 224	257 360

22.09.2020

Styret i Vei & Tunnel AS


Rolf-Petter Madsen
Styreleder



Vei & Tunnel AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Årsregnskapet er satt opp etter reglene 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.

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 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 planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med aktuell skattesats 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

R3.



Vei & Tunnel AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2019

Note 2 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Vei & Tunnel AS pr. 31.12. 2019 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100	300,00	30 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Rolf-Petter Madsen, styreleder	30 000	100,0 %
Totalt antall aksjer	30 000	100,0 %

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Anne innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 23.10.2019	30 000	-5 570	76 424	100 854
Årets resultat			87 391	87 391
Avsatt utbytte			-100 000	-100 000
Stiftelseskostnader		5 570	-5 570	
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	58 245	88 245

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 44 006.

Note 4 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	93 000	93 000
= Anskaffelseskost 31.12.19	93 000	93 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	19 700	19 700
= Bokført verdi 31.12.19	73 300	73 300
Årets ordinære avskrivninger	18 600	18 600
Økonomisk levetid	5 år	

R-D



Vei & Tunnel AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2019

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	594 528	0
Arbeidsgiveravgift	89 026	0
Andre ytelser	12 179	0
Sum	695 734	0

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	573 324
Sum	0	573 324

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	26 343	16 489
Endring i utsatt skatt	4 308	0
Skattekostnad ordinært resultat	30 651	16 489

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	118 042	92 913
Permanente forskjeller	64	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 637	-21 220
Skattepliktig inntekt	119 743	71 693

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	26 343	16 489
Sum betalbar skatt i balansen	26 343	16 489

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	19 583	21 220	1 637
Sum	19 583	21 220	1 637
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	-21 220	-21 220
Grunnlag for utsatt skatt	19 583	0	-19 583
Utsatt skatt (22 %)	4 308	0	-4 308

R.S.