



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 926 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEDLIKEHOLDSERVICE AS
Forretningsadresse: Solløkkastien 57
3233 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Vidar Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		66 000	769 345
Sum inntekter		66 000	769 345
Kostnader			
Varekostnad		9 841	167 437
Lønnskostnad	1	20 051	407 366
Annen driftskostnad	1	110 172	194 592
Sum kostnader		140 064	769 394
Driftsresultat		-74 064	-49
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	25
Sum finansinntekter		1	25
Annen rentekostnad		3 901	7 308
Annen finanskostnad			70
Sum finanskostnader		3 901	7 378
Netto finans		-3 900	-7 353
Ordinært resultat før skattekostnad		-77 964	-7 402
Ordinært resultat etter skattekostnad		-77 964	-7 402
Årsresultat		-77 964	-7 402
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-77 964	-7 402
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-77 964	-7 402
Sum overføringer og disponeringer		-77 964	-7 402



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og utstyr		2	2
Varebiler		1	1
Sum varige driftsmidler		3	3
Sum anleggsmidler		3	3
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		75 000	75 000
Andre kortsiktige fordringer		4 999	14 196
Sum fordringer		79 999	89 196
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 295	11 875
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 295	11 875
Sum omløpsmidler		81 293	101 071
SUM EIENDELER		81 296	101 074
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	3,6	248 483	170 519
Sum opptjent egenkapital		-248 483	-170 519
Sum egenkapital		-148 483	-70 519
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	42 877	-19 748
Leverandørgjeld		25 381	54 899
Skyldig offentlige avgifter		1 704	15 840
Annen kortsiktig gjeld	6	159 817	120 602
Sum kortsiktig gjeld		229 779	171 593
Sum gjeld		229 779	171 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 296	101 074



Årsregnskap 2018
Vedlikeholdservice AS

Utarbeidet av:

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 998867770
www.r1.no



Vedlikeholdservice AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		66.000	769.345
Sum driftsinntekter		66.000	769.345
Driftskostnader			
Varekostnad		9.841	167.437
Lønnskostnad	1	20.051	407.366
Annen driftskostnad	1	110.172	194.592
Sum driftskostnader		140.064	769.394
DRIFTSRESULTAT		-74.064	-49
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	25
Sum finansinntekter		1	25
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3.901	7.308
Annen finanskostnad		0	70
Sum finanskostnader		3.901	7.378
NETTO FINANSPOSTER		-3.900	-7.353
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-77.964	-7.402
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-77.964	-7.402
ARSRESULTAT		-77.964	-7.402
OVERF. OG DISPONERINGER			
Frømføring av udekket tap	3	-77.964	-7.402
SUM OVERF. OG DISP.		-77.964	-7.402



Vedlikeholdservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og utstyr	2		2
Varebiler	1		1
Sum varige driftsmidler	3	3	3
SUM ANLEGGSMIDLER	3	3	3
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		75.000	75.000
Andre kortsiktige fordringer		4.999	14.196
Sum fordringer		79.999	89.196
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1.295	11.875
SUM OMLØPSMIDLER		81.293	101.071
SUM EIENDELER		81.296	101.074
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,6	100.000	100.000
Sum innskutt egenkapital		100.000	100.000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,6	-248.483	-170.519
Sum opptjent egenkapital		-248.483	-170.519
SUM EGENKAPITAL		-148.483	-70.519
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	42.877	-19.748
Leverandørgjeld		25.381	54.899
Skyldig offentlige avgifter		1.704	15.840
Annen kortsiktig gjeld	6	159.817	120.602
SUM KORTSIKTIG GJELD		229.779	171.593
SUM GJELD		229.779	171.593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81.296	101.074

SANDEFJORD den 07.03.2019

Vidar Henriksen
Daglig leder/styreleder



Vedlikeholdservice AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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 balanseføres ikke ihht valgadgang for små foretak.



Vedlikeholdservice AS

Noter 2018

Note 1 - Ansatte, lønnsforhold og honorarer

Lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	8.367	347.470
Arbeidsgiveravgift	2.885	50.828
Pensjonskostnader	8.799	9.067
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	20.051	407.366

Ytelser og godtgjørelser til daglig leder og styret

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	8.365	8.799	0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets har likevel opprettet pensjonsordninger som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt noe lån til daglig leder eller eier. Det er heller ikke utbetalt noe styrehonorar.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 2 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	I år	I fjor
Resultat før skattekostnad	-77.964	-7.402
Permanente og andre forskjeller	0	2.163
Endring i midlertidige forskjeller	-6.079	-21.896
Skattepliktig nettoinntekt	-84.043	-27.135
Skatt av årets nettoinntekt	0	0
Skatt av konsernbidrag	0	0
Betalbar skatt	0	0

Spesifikasjon av betalbar skatt i balansen:

	I år	I fjor
Betalbar skatt	0	0
Korreksjonsskatt	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller for beregning av utsatt skatt eller skattefordel:

	I år	I fjor
Driftsmidler	-19.247	-25.326
Finansielle instrumenter		
Frømførbart skattemessig underskudd	-332.138	-248.095
Frømført korreksjonsinntekt fra tidligere år		
Sum negative skatteøkende forskjeller	351.385	273.421



Vedlikeholdservice AS

Noter 2018

Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt 351.385 273.421

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht valgadgang for små foretak.

Note 3 - Aksjonærforhold og bevegelser i egenkapitalen**Antall aksjer, aksjeeiere m.v.**

Selskapet har 50 aksjer hver pålydende kr. 2.000. Samlet aksjekapital utgjør kr. 100.000. Selskapets aksjekapital er ikke inndelt i klasser.

	Antall aksjer	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	50	2 000kr	100 000
Totalt	50	2 000kr	100 000

Selskapets aksjonærer er:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Vidar Henriksen, Styrets leder og daglig leder	50	100 %	100 %

Årets bevegelser i egenkapitalen:

	Selskapskapital	Overkurs	Annen EK/ udekket tap	Total EK
Egenkapital per 1.1.	100.000	0	-170.519	-70.519
+Tilført fra årets resultat			0	0
-Anvendt til årets resultat			-77.964	-77.964
=Egenkapital per 31.12.	100.000	0	-248.483	-148.483

Note 4 - Bundne midler

Av posten kontanter og bankinnskudd er kr. 1.295 innsatt på egen konto til dekning av skyldig skattetrekk. Skyldig skattetrekk, kr. 0 er i sin helhet betalt ved forfall.



Vedlikeholdservice AS

Noter 2018

Note 5 - Pant og garantier

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0,-.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant:		
Kassekreditt (limit 70.000)	42.877	- 19.748
Pantsatte eiendeler:		
Varebil	1,-	1,-
Sum pantsatte eiendeler	1,-	1,-

Note 6 - Fortsatt drift

En del av selskapets underbalanse er dekket opp med lån fra aksjonær. Styret bekrefter at fortsatt drift er forsvarlig.