



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 029 392
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERRY & CONRAD AS
Forretningsadresse: Fredensborgveien 24D
0177 OSLO

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: JErmund Lie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2017

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, 24.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 161 733	265 035
Sum inntekter		1 161 733	265 035
Kostnader			
Varekostnad		3 384	
Lønnskostnad	1, 2, 3	849 834	263 823
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	680	
Annen driftskostnad		139 782	45 757
Sum kostnader		993 680	309 579
Driftsresultat		168 053	-44 544
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		118	14
Sum finansinntekter		118	14
Netto finans		118	14
Ordinært resultat før skattekostnad		168 171	-44 530
Skattekostnad på ordinært resultat	11	34 174	
Ordinært resultat etter skattekostnad		133 997	-44 530
Årsresultat		133 997	-44 530
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		44 530	-44 530
Annen egenkapital		89 467	
Sum overføringer og disponeringer		133 997	-44 530



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	23 792	
Sum varige driftsmidler		23 792	
Sum anleggsmidler		23 792	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	210 169	6 250
Sum fordringer		210 169	6 250
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	224 124	135 059
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		224 124	135 059
Sum omløpsmidler		434 293	141 309
SUM EIENDELER		458 085	141 309
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8, 9, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		89 467	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Udekket tap	9		44 530
Sum opptjent egenkapital		89 467	-44 530
Sum egenkapital	9	119 467	-14 530
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 599	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 599	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 599	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 837	
Betalbar skatt	11	32 575	
Skyldige offentlige avgifter		185 614	118 792
Annen kortsiktig gjeld		85 993	37 046
Sum kortsiktig gjeld		337 019	155 839
Sum gjeld		338 618	155 839
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		458 085	141 309



Noter 2016

JERRY & CONRAD AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	723 805	220 400
Arbeidsgiveravgift	102 057	31 076
Andre relaterte ytelser	23 972	12 346
Sum	849 834	263 823

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	401 545	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	4 098	

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler		6 662	(6 662)
Skattemessig fremførbart underskudd	(42 716)		(42 716)
Netto forskjeller	(42 716)	6 662	(49 378)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	42 716		42 716
Sum midlertidige forskjeller	0	6 662	(6 662)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	0	1 599	(1 599)

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	210 169	6 250
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	210 169	6 250

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 50 553. Skyldig skattetrekk er kr 50 520.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Aurdal, Stian	15 000	50,00%
Vegsund Lie, Jermund	15 000	50,00%
Sum	30 000	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000		(44 530)	(14 530)
Årets resultat		89 467	44 530	133 997
Egenkapital 31.12.2016	30 000	89 467	0	119 467

Note 10 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	24 472
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	24 472
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(680)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	23 792
Årets avskrivninger	(680)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 11 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	168 171	(44 530)
+/- Permanente forskjeller	11 507	1 814
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(6 662)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(42 716)	
Årets skattegrunnlag	130 300	(42 716)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	32 575	
Sum	32 575	
+/- Endring i utsatt skatt	1 599	
Skattekostnad i resultatregnskapet	34 174	0
Betalbar skatt i skattekostnad	32 575	
Betalbar skatt i balansen	32 575	0

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
--------	------	---------------



DL	Jermund Vegsund Lie	15000
----	---------------------	-------



Årsberetning 2016 JERRY & CONRAD AS

Årsoppgjør 2016 JERRY & CONRAD AS

Virksomhetens art og beliggenhet

Firma JERRY & CONRAD AS AS Leverer tjenester innen IT.

Virksomheten drives på leid kontoret i Oslo.

Rettvisende oversikt over virksomhetens utvikling og stilling.

Selskapet ble stiftet i 2015. Driftsåret 2016 vier et overskudd på kr.168 171.

Undertegnede mener at regnskapet for 2016 med noter og årsberetning gir et rettvisende bilde av virksomhetens utvikling samt dens resultat og stilling pr. 31.12.2016.

Fortsatt drift

Styret mener at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og regnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

arbeidsmiljøet synes å være godt. Det er ikke registrert skader eller sykdom relatert til driften. OTP siden det er kun Daglig Leder, så derfor har de ikke opprettet OTP ordning i 2016.

Likestilling

Det iakttas full likestilling ved ansettelsesprosedyre.

Ytre miljø

virksomheten påvirker ikke det ytre miljø mer enn ellers i bransjen.

Oslo, 15.06 2017

Jermund Vegsund
Daglig leder

Lie Stian Aurdal
Daglig leder