



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 876 695 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DS AUTOMATSERVICE AS
Forretningsadresse: c/o Fuglevik
Farmannsveien 3
3111 TØNSBERG

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: Magnus Lantz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2018

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, 12.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		579 110	705 106
Annen driftsinntekt		160 172	225 042
Sum inntekter		739 282	930 148
Kostnader			
Varekostnad		181 627	289 516
Lønnskostnad	4	282 748	393 480
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	57 000	113 036
Annen driftskostnad		99 063	163 477
Sum kostnader		620 438	959 508
Driftsresultat		118 844	-29 360
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	45 473	39 826
Sum finansinntekter		45 473	39 826
Annen rentekostnad	9	11 370	9 692
Annen finanskostnad			67
Sum finanskostnader		11 370	9 759
Netto finans		34 103	30 067
Ordinært resultat før skattekostnad		152 947	707
Skattekostnad på ordinært resultat	5	51 805	16 855
Ordinært resultat etter skattekostnad		101 142	-16 148
Årsresultat		101 142	-16 148
Årsresultat etter minoritetsinteresser		101 142	-16 148
Totalresultat		101 142	-16 148
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital		101 142	-16 148
Sum overføringer og disponeringer		101 142	-16 148



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	347 244	399 049
Sum immaterielle eiendeler		347 244	399 049
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	6		
Skip, rigger, fly og lignende	6		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	185 599	242 599
Sum varige driftsmidler	6	185 599	242 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	500 000	500 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	1 465 828	1 332 569
Sum finansielle anleggsmidler		1 965 828	1 832 569
Sum anleggsmidler		2 498 672	2 474 217
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	86 636	102 980
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 636	102 980
Sum omløpsmidler		86 636	102 980
SUM EIENDELER		2 585 308	2 577 198

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	2, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 100 159	1 999 017
Sum opptjent egenkapital		2 100 159	1 999 017
Sum egenkapital		2 200 159	2 099 017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	202 699	258 323
Sum annen langsiktig gjeld		202 699	258 323
Sum langsiktig gjeld		202 699	258 323
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 399	99
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter	3	33 850	36 009
Annen kortsiktig gjeld	9	143 201	183 750
Sum kortsiktig gjeld		182 450	219 857
Sum gjeld		385 149	478 180
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 585 308	2 577 198
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	10	202 699	258 323



Årsrapport

01.01.17 - 31.12.17

DS Automatservice AS

Org.nr 876 695 502

Våle Regnskapskontor SA
Aut. Regnskapsførerselskap
Postboks 35, 3177 Våle
Tlf 33 06 45 00



Resultatregnskap			
DS Automatservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		579 110	705 106
Annen driftsinntekt		160 172	225 042
Sum driftsinntekter		739 282	930 148
Varekostnad		181 627	289 516
Lønnskostnad	4	282 748	393 480
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	57 000	113 036
Annen driftskostnad		99 063	163 477
Sum driftskostnader		620 438	959 508
Driftsresultat		118 844	-29 360
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	45 473	39 826
Annen rentekostnad	9	11 370	9 692
Annen finanskostnad		0	67
Resultat av finansposter		34 103	30 067
Ordinært resultat før skattekostnad		152 947	707
Skattekostnad på ordinært resultat	5	51 805	16 855
Ordinært resultat		101 142	-16 148
Årsresultat		101 142	-16 148
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		101 142	0
Overført fra annen egenkapital		0	16 148
Sum overføringer		101 142	-16 148
DS Automatservice AS		Side 2	



Balanse			
DS Automatservice AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	347 244	399 049
Sum immaterielle eiendeler		347 244	399 049
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	185 599	242 599
Sum varige driftsmidler	6	185 599	242 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	500 000	500 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	1 465 828	1 332 569
Sum finansielle anleggsmidler		1 965 828	1 832 569
Sum anleggsmidler		2 498 672	2 474 217
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	86 636	102 980
Sum omløpsmidler		86 636	102 980
Sum eiendeler		2 585 308	2 577 198



Balanse			
DS Automatservice AS			
	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 100 159	1 999 017
Sum opptjent egenkapital		2 100 159	1 999 017
Sum egenkapital		2 200 159	2 099 017
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	202 699	258 323
Sum annen langsiktig gjeld		202 699	258 323
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 399	99
Skyldig offentlige avgifter	3	33 850	36 009
Annen kortsiktig gjeld	9	143 201	183 750
Sum kortsiktig gjeld		182 450	219 857
Sum gjeld		385 149	478 180
Sum egenkapital og gjeld		2 585 308	2 577 198
Pantstillelser	10	202 699	258 323
Tønsberg, 18.06.2018 Styret i DS Automatservice AS			
_____ Carl Olaf Fuglevik styreleder		_____ Magnus Lantz styremedlem / daglig leder	
DS Automatservice AS			
			Side 4



NOTER

DS Automatservice AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Presentasjonen av årsregnskapet er basert på fortsatt drift og avlagt i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de fleste poster hvor det foreligger valgadgang.

Følgende prinsipper er anvendt:

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 ett 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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 uspesifisert 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 24% / 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapmessige 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.

Note nr. 2 - Aksjekapital, aksjonærer

Aksjekapitalen på kr 100.000 er fordelt på 10.000 aksjer pålydende kr 10. Alle aksjene gir lik stemme- og utbytterett.

Aksjonærer:

Carl Olaf Fuglevik (styrets leder)	5001 aksjer
Magnus Lantz (styremedlem / daglig leder)	4999 aksjer

DS Automatservice AS



NOTER

DS Automatservice AS

Note nr. 3 - Bundne midler

Herav utgjør bundne skattetrekksmidler i selskapet kr 16.539. Skyldig skattetrekk ved årets slutt er samme beløp.

Note nr. 4 - Ansatte, godtgjørelser m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	224 801	330 600
Arbeidsgiveravgift	43 273	48 556
Pensjonskostnader	14 675	14 324
Andre ytelser	0	0
Sum	282 748	393 480

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	267 423	0
Pensjonsutgifter	14 675	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har opprettet slik ordning.

REVISOR

Er fravalgt.

Note nr. 5 - Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	51 805	16 855
Skattekostnad ordinært resultat	51 805	16 855
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	152 947	707
Permanente forskjeller	0	200
Endring i midlertidige forskjeller	-100 487	-74 495
Anvendelse av fremførbart underskudd	-52 460	0
Skattepliktig inntekt	0	-73 588
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

DS Automatservice AS



NOTER

DS Automatservice AS

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-390 465	-490 952	-100 487
Sum	-390 465	-490 952	-100 487
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 119 295	-1 171 755	-52 460
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 509 760	-1 662 707	-152 947
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-347 245	-399 050	-51 805

Note nr. 6 - Anleggsmidler

	Transport- midler	Tivoli- utstyr	Underholdning	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	285 296	1 524 371	2 038 518	3 848 185
=Anskaffelseskost 31.12.17	285 296	1 524 371	2 038 518	3 848 185
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	99 700	1 524 371	2 038 515	3 662 586
=Bokført verdi 31.12.17	185 596	0	3	185 599
Årets ordinære avskrivninger	57 000			57 000
Økonomisk levetid	5 år	0 år	0-10 år	

Note nr. 7 - Tilknyttet selskap

Selskapet eier 50 % av Peter Bergströms Tivoli AS. Posten er bokført til anskaffelseskost.

Note nr. 8 - Lån til tilknyttet selskap

Fordring på Peter Bergströms Tivoli AB kr 1.465.828. Renter er bokført med kr 45.473.

Note nr. 9 - Annen kortsiktig gjeld

Gjeld til styreleder Carl Olaf Fuglevik kr 120.348 og til styremedlem Magnus Lantz kr 1.215. Lånene er renteberegnet med den til enhver tid gjeldende skjermingsrente, til sammen kr 1.914. Gjelden er ansett som kortsiktig.



NOTER

DS Automatservice AS

Note nr. 10 - Pantsikret gjeld

Selskapet har et langsiktig lån i Santander. Saldo ved utgangen av året er kr 202.699. Lånet forventes nedbetalt i april 2021. Som sikkerhet for lånet er stillet pant i Fiat Ducato. Bokført verdi på denne er kr 185.596.

Note nr. 11 - Egenkapital

Tekst	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	100 000	1 999 017	2 099 017
Årets resultat		101 142	101 142
Egenkapital 31.12	100 000	2 100 159	2 200 159