



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 411 592
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JC VEDLIKEHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Hollaveien 10
7200 KYRKSÆTERØRA

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: Ronny Jenssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		132 085	797 935
Sum inntekter		132 085	797 935
Kostnader			
Varekostnad		76 125	322 093
Lønnskostnad	1	15 538	221 691
Annen driftskostnad		93 426	101 960
Sum kostnader		185 088	645 744
Driftsresultat		-53 003	152 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		127	244
Sum finansinntekter		127	244
Annen rentekostnad		2 351	340
Sum finanskostnader		2 351	340
Netto finans		-2 224	-96
Ordinært resultat før skattekostnad		-55 227	152 095
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-12 244	36 448
Ordinært resultat etter skattekostnad		-42 983	115 647
Årsresultat		-42 983	115 647
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-42 983	115 647
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-42 983	115 647
Sum overføringer og disponeringer		-42 983	115 647



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	10 260	
Sum immaterielle eiendeler		10 260	
Sum anleggsmidler		10 260	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		286 370	431 376
Andre kortsiktige fordringer		17 566	23 106
Sum fordringer		303 936	454 482
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	29 491	100 392
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 491	100 392
Sum omløpsmidler		333 426	554 874
SUM EIENDELER		343 686	554 874
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	230 220	273 203
Sum opptjent egenkapital		230 220	273 203



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		260 220	303 203
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			1 984
Sum avsetninger for forpliktelser			1 984
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	1 984
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 525	136 667
Betalbar skatt	2		34 464
Skyldig offentlige avgifter		64 418	56 576
Annen kortsiktig gjeld		5 525	21 981
Sum kortsiktig gjeld		83 467	249 687
Sum gjeld		83 467	251 671
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		343 686	554 874



**Årsregnskap 2018
for
Jc Vedlikeholdsservice AS**

Organisasjonsnr. 817411592

Utarbeidet av:
Sodvin Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hollaveien 2c
7200 KYRKSÆTERØRA
Organisasjonsnr. 951350249





Jc Vedlikeholdsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		132 085	797 935
Sum driftsinntekter		132 085	797 935
Driftskostnader			
Varekostnad		76 125	322 093
Lønnskostnad	1	15 538	221 691
Annen driftskostnad		93 426	101 960
Sum driftskostnader		185 088	645 744
DRIFTSRESULTAT		(53 003)	152 191
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		127	244
Sum finansinntekter		127	244
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 351	340
Sum finanskostnader		2 351	340
NETTO FINANSPOSTER		(2 224)	(96)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(55 227)	152 095
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(12 244)	36 448
ORDINÆRT RESULTAT		(42 983)	115 647
ARSRESULTAT		(42 983)	115 647
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(42 983)	115 647
SUM OVERF. OG DISP.		(42 983)	115 647

Årsregnskap for Jc Vedlikeholdsservice AS

Organisasjonsnr. 817411592



Jc Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	10 260	0
Sum immaterielle eiendeler		10 260	0
SUM ANLEGGSMIDLER		10 260	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		286 370	431 376
Andre kortsiktige fordringer		17 566	23 106
Sum fordringer		303 936	454 482
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	29 491	100 392
SUM OMLØPSMIDLER		333 426	554 874
SUM EIENDELER		343 686	554 874
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	230 220	273 203
Sum opptjent egenkapital		230 220	273 203
SUM EGENKAPITAL		260 220	303 203
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	1 984
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 984
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	1 984
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		13 525	136 667
Betalbar skatt	2	0	34 464
Skyldig offentlige avgifter		64 418	56 576
Annen kortsiktig gjeld		5 525	21 981
SUM KORTSIKTIG GJELD		83 467	249 687
SUM GJELD		83 467	251 671
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		343 686	554 874

Kyrksæterøra, / 2018

Jostein Tetlie
StyrelederCharles Stuart
Styremedlem/daglig leder



Jc Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2018

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 bruttofortjeneste 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 (22 %) 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 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	167 426
Arbeidsgiveravgift	0	13 335
Pensjonskostnader	0	20 465
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 538	20 465
Totalt	15 538	221 691

Selskapet er pliktig til å ha innskuddsbasert pensjonsordning. Innbetalt i 2017 kr 20.465.

Noter for Jc Vedlikeholdsservice AS

Organisasjonsnr. 817411592



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2018

Det har ikke vært utbetalt styrehonorar.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		-55 227
Permanente og andre forskjeller		-38
Endring i midlertidige forskjeller		2 900
Inntekt		-52 365
	2018	2017
Betalbar skatt	0	34 464
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-12 244	1 984
Samlede ordinære skattekostnader	-12 244	36 448

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	5 727	8 628
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	52 365	0
= Grunnlag utsatt skatt	-46 638	8 628
= Grunnlag utsatt skattefordel	46 638	0
Utsatt skattefordel	10 260	0

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 23 450.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Noter for Jc Vedlikeholdsservice AS

Organisasjonsnr. 817411592



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2018

Navn	Antall	Eierandel
Jostein Leonardo Tetlie	15	50,00 %
Charles Alfred Stuart	15	50,00 %

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	273 203	303 203
-Til årets resultat			-42 983	-42 983
Pr 31.12.	30 000	0	230 220	260 220



**Årsregnskap 2018
for
Jc Vedlikeholdsservice AS**

Organisasjonsnr. 817411592

Utarbeidet av:
Sodvin Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hollaveien 2c
7200 KYRKSÆTERØRA
Organisasjonsnr. 951350249



Jc Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	230 220	273 203
Sum opptjent egenkapital		230 220	273 203
SUM EGENKAPITAL		260 220	303 203
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	1 984
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 984
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	1 984
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		13 525	136 667
Betalbar skatt	2	0	34 464
Skyldig offentlige avgifter		64 418	56 576
Annen kortsiktig gjeld		5 525	21 981
SUM KORTSIKTIG GJELD		83 467	249 687
SUM GJELD		83 467	251 671
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		343 686	554 874

Kyrksæterøra, 08/04 2019

Jostein Tetlie
Styreleder

Charles Stuart
Styremedlem/daglig leder



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2018

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

Handelsvarerne i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste 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 (22 %) 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.



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	167 426
Arbeidsgiveravgift	0	13 335
Pensjonskostnader	0	20 465
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 538	20 465
Totalt	15 538	221 691

Selskapet er pliktig til å ha innskuddsbasert pensjonsordning. Innbetalt i 2017 kr 20.465.

Det har ikke vært utbetalt styrehonorar.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018	
Resultat før skattekostnader		-55 227
Permanente og andre forskjeller		-38
Endring i midlertidige forskjeller		2 900
Inntekt		-52 365
	2018	2017
Betalbar skatt	0	34 464
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-12 244	1 984
Samlede ordinære skattekostnader	-12 244	36 448

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	5 727	8 628
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	52 365	0
= Grunnlag utsatt skatt	-46 638	8 628
= Grunnlag utsatt skattefordel	46 638	0
Utsatt skattefordel	10 260	0



Jc Vedlikeholdsservice AS

Noter 2018

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 23 450.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Jostein Leonardo Tettie	15	50,00 %
Charles Alfred Stuart	15	50,00 %

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	273 203	303 203
-Til årets resultat			-42 983	-42 983
Pr 31.12.	30 000	0	230 220	260 220



Jc Vedlikeholdsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		132 085	797 935
Sum driftsinntekter		132 085	797 935
Driftskostnader			
Varekostnad		76 125	322 093
Lønnskostnad	1	15 538	221 691
Annen driftskostnad		93 426	101 960
Sum driftskostnader		185 088	645 744
DRIFTSRESULTAT		(53 003)	152 191
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		127	244
Sum finansinntekter		127	244
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 351	340
Sum finanskostnader		2 351	340
NETTO FINANSPOSTER		(2 224)	(96)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(55 227)	152 095
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(12 244)	36 448
ORDINÆRT RESULTAT		(42 983)	115 647
ÅRSRESULTAT		(42 983)	115 647
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(42 983)	115 647
SUM OVERF. OG DISP.		(42 983)	115 647



Jc Vedlikeholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	10 260	0
Sum immaterielle eiendeler		10 260	0
SUM ANLEGGSMIDLER		10 260	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		286 370	431 376
Andre kortsiktige fordringer		17 566	23 106
Sum fordringer		303 936	454 482
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	29 491	100 392
SUM OMLØPSMIDLER		333 426	554 874
SUM EIENDELER		343 686	554 874