

Årsrapport for 2017

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Asfaltpartner As

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>1 053 347</u>	<u>528 544</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		244 687	73 173
Lønnskostnad	2	140 937	33 547
Avskrivning	4	31 829	12 262
Annen driftskostnad	2	<u>587 871</u>	<u>534 326</u>
Sum driftskostnader		<u>1 005 324</u>	<u>653 308</u>
Driftsresultat		<u>48 023</u>	<u>-124 764</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		405	255
Annen finanskostnad		<u>1 141</u>	<u>72</u>
Netto finansposter		<u>-736</u>	<u>183</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>47 287</u>	<u>-124 581</u>
Årsresultat		<u>47 287</u>	<u>-124 581</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	<u>47 287</u>	<u>-124 581</u>

Asfaltpartner As

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	4	28 254	38 850
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	172 355	98 333
Sum varige driftsmidler		<u>200 609</u>	<u>137 183</u>
Sum anleggsmidler		<u>200 609</u>	<u>137 183</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		144 571	90 206
Andre fordringer		662	0
Sum fordringer		<u>145 233</u>	<u>90 206</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>82 504</u>	<u>17 641</u>
Sum omløpsmidler		<u>227 737</u>	<u>107 847</u>
Sum eiendeler		<u>428 346</u>	<u>245 030</u>

Asfaltpartner As

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	110 000	110 000
Overkurs	7	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		<u>112 000</u>	<u>112 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>-392 937</u>	<u>-440 224</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-392 937</u>	<u>-440 224</u>
Sum egenkapital		<u>-280 937</u>	<u>-328 224</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		17 767	59 507
Skyldige offentlige avgifter	5	95 076	19 204
Annen kortsiktig gjeld	8	<u>596 441</u>	<u>494 544</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>709 284</u>	<u>573 255</u>
Sum gjeld		<u>709 284</u>	<u>573 255</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>428 346</u>	<u>245 030</u>

31. desember 2017
Bergen, 20. mars 2018



Remi Andre Moldskred
daglig leder



Hjalmar Moldskred
styreleder

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - 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.

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.

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 23% 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.

Noter til regnskapet for 2017**Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte**

<i>Lønnskostnader</i>	2017	2016
Lønninger	126 730	22 040
Arbeidsgiveravgift	17 869	3 108
Andre ytelser	-3 662	8 399
Sum	<u>140 937</u>	<u>33 547</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0,5 årsverk.

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

Ytelser til ledende personer

Ingen utbetalinger til daglig leder i 2017.

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

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2017	2016
Årets skatteeffekt av endret skattesats	3 976	
Endring utsatt skatt	-3 976	0
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	47 287	-124 580
Permanente forskjeller	2 954	525
Endring i midlertidige forskjeller	-9 160	-15 155
Alminnelig inntekt	<u>41 081</u>	<u>-139 210</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-41 081	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-139 210</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	36 671	27 515
Utestående fordringer	4	0
Sum	<u>36 675</u>	<u>27 515</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-434 244	-475 325
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-397 569	-447 810
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	0	-447 810
Sum	<u>-397 569</u>	<u>0</u>

Noter til regnskapet for 2017

<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2017	2016
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	<u>2 954</u>	<u>525</u>
Sum permanente forskjeller	<u>2 954</u>	<u>525</u>

<i>Oversikt over endringer i midlertidige forskjeller som påvirker skattbart resultat</i>	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	-9 156	-15 155
Utestående fordringer	<u>-4</u>	<u>0</u>
Sum endring i midl. forskjeller som påvirker skattegrunnlaget	<u>-9 160</u>	<u>-15 155</u>

Asfaltpartner As

Noter til regnskapet for 2017

Note 4 - Varige driftsmidler

		Sum
	Maskiner og anlegg	
Anskaffelseskost 01.01.	152 977	152 977
Tilgang kjøpte driftsmidler	95 255	95 255
Anskaffelseskost 31.12.	248 232	248 232
Akk.avskrivning 31.12.	-47 623	-47 623
Balanseført pr. 31.12.	200 609	200 609
Årets avskrivninger	31 829	53 062
Økonomisk levetid	5	
Avskrivningsplan	Saldo	

Note 5 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler per 31.12.16

	2017
Bundne skattetreksmidler utgjør	6 230

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 100	100 kr	110 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
HAUGSØEN WILLIAM	220	20 %	20 %
JARGREN LINDA	220	20 %	20 %
MOLDSKRED REMI ANDRE	220	20 %	20 %
NORSK MEDISINSK TERMOGRAFI AS	220	20 %	20 %
HAUGSØEN CHRISTIAN	110	10 %	10 %
HAUGSØEN MIKAEL WOLEN	55	5 %	5 %
MOLDSKRED MARTIN HAUGSØEN	55	5 %	5 %
Sum	1 100	100 %	100 %

Asfaltpartner As

Noter til regnskapet for 2017

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	110 000	-440 222	-328 222
Årsresultat	0	47 287	47 287
Egenkapital 31.12.2017	110 000	-392 935	-280 935

Note 8 - Fordringer og gjeld

<i>Lån fra aksjonærer</i>	2017	2016
Aksjonærlån	-571 287	-466 287

