

Årsregnskap for 2017

**VITARTAK AS
5916 ISDALSTØ**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Hagel AS

Hagellia 6

5914 ISDALSTØ

Org.nr. 966126698

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2017

VITARTAK AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		5 113 827	3 707 504
Annen driftsinntekt		30 000	0
Sum driftsinntekter		5 143 827	3 707 504
Varekostnad		(1 450 410)	(1 175 454)
Lønnskostnad	2	(2 386 725)	(1 568 430)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(59 578)	(30 230)
Annen driftskostnad		(988 946)	(627 541)
Sum driftskostnader		(4 885 660)	(3 401 655)
Driftsresultat		258 167	305 849
Annen renteinntekt		221	238
Sum finansinntekter		221	238
Annen rentekostnad		(4 083)	(9 553)
Sum finanskostnader		(4 083)	(9 553)
Netto finans		(3 862)	(9 315)
Ordinært resultat før skattekostnad		254 305	296 534
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(70 356)	(74 254)
Ordinært resultat		183 949	222 280
Årsresultat		183 949	222 280
Overføringer			
Tilleggsutbytte		300 000	0
Annen egenkapital		(116 051)	222 280
Sum		183 949	222 280

Balanse pr. 31. desember 2017

VITARTAK AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	159 312	139 360
Sum varige driftsmidler		159 312	139 360
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		162 495	0
Sum finansielle anleggsmidler		162 495	0
Sum anleggsmidler		321 807	139 360
Omløpsmidler			
Varer		154 452	171 681
Sum varer		154 452	171 681
Fordringer			
Kundefordringer		433 641	228 289
Andre fordringer		37 516	126 057
Sum fordringer		471 157	354 346
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	200 264	198 716
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		200 264	198 716
Sum omløpsmidler		825 873	724 743
Sum eiendeler		1 147 680	864 103

Balanse pr. 31. desember 2017

VITARTAK AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 476	129 527
Sum opptjent egenkapital		13 476	129 527
Sum egenkapital	6	113 476	229 527
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	3 366
Sum avsetning for forpliktelser		0	3 366
Sum langsiktig gjeld		0	3 366
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		242 380	118 247
Betalbar skatt	4	73 722	70 888
Skyldige offentlige avgifter		315 020	168 983
Utbytte		0	120 000
Annen kortsiktig gjeld		403 081	153 092
Sum kortsiktig gjeld		1 034 203	631 210
Sum gjeld		1 034 203	634 576
Sum egenkapital og gjeld		1 147 680	864 103

Knarvik,

Kenneth Mads Steinmüller
Styrets leder / Daglig leder

Bjørn Ramsøy
Styremedlem

Vitartak AS

Noter til regnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i henhold til regnskapsloven med tilhørende forskrift om årsregnskap samt god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntekter regnskapsføres når de er opptjent og når krav på vederlag oppstår. Inntekter regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom inntekter og kostnader, fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år etter balansedagen samt poster som knytter seg til varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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

Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrullet av- og nedskrivninger

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra forfallsdato

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 en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Hendelser etter balansedagen

Ny informasjon etter balansedagen om selskapets finansielle stilling på balansedagen er hensyntatt i årsregnskapet. Hendelser etter balansedagen som ikke påvirker selskapets finansielle stilling på balansedagen, men som vil påvirke selskapets finansielle stilling i fremtiden er opplyst dersom dette er vesentlig.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, ytelser til ledende personer mm

Lønnskostnader	2017	2016
Lønn og feriepenger	2 059 889	1 322 034
Arbeidsgiveravgift	235 734	187 484
Pensjonskostnader	27 499	22 012
Andre ytelser	63 603	36 900
SUM	2 386 725	1 568 430

Antall årsverk	2,3	2
----------------	-----	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	400 000	0
Andre ytelser	3 165	0

Vitartak AS

Noter til regnskapet 2017

Pensjon

Foretaket er pliktig til å etablere tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, av 21. desember 2005.

Foretaket har etablert pensjonsordning som oppfyller disse kravene.

Revisjon

Selskapet har i henhold til aksjelovens § 7-6 valgt bort revisjon.

Note 3 Varige driftsmidler

	Biler	Verktøy mv	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	66 230	103 360	169 590
Tilgang i året	119 530	0	119 530
Avgang til anskaffelseskost	66 230	0	66 230
Anskaffelseskost 31.12.	119 530	103 360	222 890
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.		19 000	19 000
Årets ordinære avskrivninger	38 906	20 672	59 578
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	23 906	39 672	63 578
Bokført verdi pr. 31.12.	95 624	63 688	159 312
Prosentstøt for ordinære avskrivninger	20 %	20 %	

Alle driftsmidler avskrives lineært.

Note 4 Skattekostnad

	2017	2016
Årsresultat før skatt	254 305	296 534
Permanente forskjeller:		
Ikke fradragsberettigede kostnader	24 363	1 040
Ikke skattepliktige inntekter	0	0
Midlertidige forskjeller:		
Driftsmidler	28 505	-14 024
Omløpsmidler	0	0
Anvendt underskudd til fremføring	0	0
Andre forskjeller	0	0
Skattegrunnlag	307 173	283 550
Nominell skattesats	24 %	25 %
Betalbar inntektsskatt	73 722	70 888
Midlertidige forskjeller pr 31.12. knyttet til:		
Driftsmidler	-14 481	14 024
Omløpsmidler	0	0
Underskudd til fremføring	0	0
Andre forskjeller	0	0
Grunnlag utsatt skatt	-14 481	14 024
Nominell skattesats	23 %	24 %
Utsatt skatt (-efordel)	-3 331	3 366

Vitartak AS

Noter til regnskapet 2017

Skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar skatt	73 722	70 888
Endring utsatt skatt	-3 366	3 366
For lite/mye avsatt i fjor	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	<u>70 356</u>	<u>74 254</u>

Utsatt skattefordel i 2017 er ikke balanseført i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak.

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består pr 31.12. av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Eierstruktur

Aksjonær i selskapet pr 31.12. var:

Navn	Aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kenneth Mads Steinmüller, styreleder	100	100 %	100 %

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.17	100 000		129 527	229 527
Tilleggsutbytte			-300 000	-300 000
Årets resultat			183 949	183 949
Egenkapital 31.12.17	100 000	-	13 476	113 476

Note 7 Bankinnskudd

Av innestående bankinnskudd er NOK 34 242 bundet i skyldig skattetrekk pr 31.12.17

Innestående på skattetrekkskonto dekker ikke skyldig skattetrekk pr 31.12.17.