



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 896 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HUSET I KLEIVÅ AS
Forretningsadresse: Olavskleivå 26
4005 STAVANGER

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: Christophe-Oscar Samijn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2019

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 949 575	2 147 201
Sum inntekter		2 949 575	2 147 201
Kostnader			
Varekostnad		1 048 896	741 470
Lønnskostnad	1, 2, 3	999 153	873 286
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	21 007	18 200
Annen driftskostnad	4	1 066 006	784 602
Sum kostnader		3 135 061	2 417 558
Driftsresultat		-185 487	-270 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	96
Sum finansinntekter		19	96
Annen rentekostnad		59 444	1 536
Sum finanskostnader		59 444	1 536
Netto finans		-59 425	-1 440
Ordinært resultat før skattekostnad		-244 912	-271 797
Ordinært resultat etter skattekostnad		-244 912	-271 797
Årsresultat		-244 912	-271 797
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-244 912	-271 797
Sum overføringer og disponeringer		-244 912	-271 797



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	45 893	66 900
Sum varige driftsmidler		45 893	66 900
Sum anleggsmidler		45 893	66 900
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 080	56 541
Sum varer		49 080	56 541
Fordringer			
Kundefordringer	8	31 140	87 069
Andre fordringer		7 475	119 425
Sum fordringer		38 615	206 494
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	41 409	9 646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 409	9 646
Sum omløpsmidler		129 104	272 681
SUM EIENDELER		174 997	339 581
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	10, 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	505 916	261 005
Sum opptjent egenkapital		-505 916	-261 005
Sum egenkapital	12	-405 916	-161 005
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		179 123	-49 295
Skyldige offentlige avgifter		130 211	79 504
Annen kortsiktig gjeld		271 579	470 377
Sum kortsiktig gjeld		580 913	500 585
Sum gjeld		580 913	500 585
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		174 997	339 581



Årsregnskap for 2018

HUSET I KLEIVÅ AS
4005 STAVANGER

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Skansen Regnskap og Rådgivning AS

Breigaten 10

4006 STAVANGER

Org.nr. 916 250 347

Utarbeidet med:

Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2018 HUSET I KLEIVÅ AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		2 949 575	2 147 201
Sum driftsinntekter		2 949 575	2 147 201
Varekostnad		(1 048 896)	(741 470)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(999 153)	(873 286)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(21 007)	(18 200)
Annen driftskostnad	4	(1 066 006)	(784 602)
Sum driftskostnader		(3 135 061)	(2 417 558)
Driftsresultat		(185 487)	(270 357)
Annen renteinntekt		19	96
Sum finansinntekter		19	96
Annen rentekostnad		(59 444)	(1 536)
Sum finanskostnader		(59 444)	(1 536)
Netto finans		(59 425)	(1 440)
Ordinært resultat før skattekostnad		(244 912)	(271 797)
Ordinært resultat		(244 912)	(271 797)
Årsresultat		(244 912)	(271 797)
Overføringer			
Udekket tap		(244 912)	(271 797)
Sum		(244 912)	(271 797)



Balanse pr. 31. desember 2018
HUSET I KLEIVÅ AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	45 893	66 900
Sum varige driftsmidler		45 893	66 900
Sum anleggsmidler		45 893	66 900
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 080	56 541
Sum varer		49 080	56 541
Fordringer			
Kundefordringer	8	31 140	87 069
Andre fordringer		7 475	119 425
Sum fordringer		38 615	206 494
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	41 409	9 646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 409	9 646
Sum omløpsmidler		129 104	272 681
Sum eiendeler		174 997	339 581

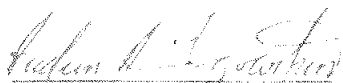


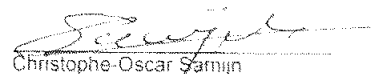
Balanse pr. 31. desember 2018

HUSET I KLEIVÅ AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	10 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	(505 916)	(261 005)
Sum opptjent egenkapital		(505 916)	(261 005)
Sum egenkapital	12	(405 916)	(161 005)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		179 123	(49 295)
Skyldige offentlige avgifter		130 211	79 504
Annent kortsiktig gjeld		271 579	470 377
Sum kortsiktig gjeld		580 913	500 585
Sum gjeld		580 913	500 585
Sum egenkapital og gjeld		174 997	339 581

I styret til Huset i Kleivå AS
Stavanger, 22. juni 2019


Audun Arne Ingvarsen
Styrets leder


Christophe-Oscar Samijn
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2018

HUSET I KLEIVÅ 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.

Førovrig 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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	911 621	745 390
Arbeidsgiveravgift	80 912	105 719
Andre relaterte ytelser	6 620	22 176
Sum	999 153	873 286

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	318 899	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	4 362	0

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	85 700
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	85 700
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(18 800)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(39 807)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	45 893
Årets avskrivninger	(21 007)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(244 912)	(271 797)
+/- Permanente forskjeller	1 600	250
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	11 383	6 170
Årets skattegrunnlag	(231 929)	(265 377)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	18 782	7 399	11 383
Skattemessig fremførbart underskudd	(279 537)	(511 465)	231 928
Netto forskjeller	(260 755)	(504 066)	243 312
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	260 755	504 066	(243 312)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 110 895

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	31 140	87 069
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	31 140	87 069

Note 9 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 21 179.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Samijn, Christophe-Oscar	800	80,00%
Ingvartsen, Audun Arne	200	20,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Styret vil opplyse at det i årsregnskapet fremkommer at styrets handleplikt har inntrådt etter aksjeloven § 3-5. Styret vil vurdere følgende tiltak for å sikre foretakets drift og økonomiske stilling:

- Styrking av kapital gjennom nyemisjon.

- Effektivisere driften og således kostnadsbilde til selskapet ved å anvende høyere grad av innleid arbeidskraft til selskapets arrangementer.

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	(261 005)	(161 005)
Årets resultat		(244 912)	(244 912)
Egenkapital 31.12.2018	100 000	(505 916)	(405 916)