



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 887 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORSTADHUSET DRIFT AS
Forretningsadresse: Orstadbakken 50
4353 KLEPP STASJON

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: Harald Husa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2018

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		502 411	542 901
Annen driftsinntekt		729 127	721 892
Sum inntekter		1 231 538	1 264 793
Kostnader			
Varekostnad		111 466	109 077
Lønnskostnad	5	11 501	54 753
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	13 700	19 778
Annen driftskostnad	5	1 289 630	1 175 689
Sum kostnader		1 426 297	1 359 296
Driftsresultat		-194 759	-94 503
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 581	3 166
Sum finansinntekter		1 581	3 166
Rentekostnad til foretak i samme konsern			6 060
Annen rentekostnad			240
Sum finanskostnader			6 300
Netto finans		1 581	-3 134
Ordinært resultat før skattekostnad		-193 178	-97 637
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-58 792	-79 968
Ordinært resultat etter skattekostnad		-134 386	-17 669
Årsresultat		-134 386	-17 669
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-17 669
Annen egenkapital		-134 386	
Sum overføringer og disponeringer		-134 386	-17 669



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	48 300	62 000
Sum varige driftsmidler		48 300	62 000
Sum anleggsmidler		48 300	62 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		99 240	230 035
Andre fordringer		87 249	77 149
Konsernfordringer		256 000	333 200
Sum fordringer		442 489	640 384
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		409 531	462 147
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		409 531	462 147
Sum omløpsmidler		852 020	1 102 531
SUM EIENDELER		900 320	1 164 531
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		286 832	224 098
Sum innskutt egenkapital		386 832	324 098



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	3	386 832	324 098
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	278 860	612 060
Sum annen langsiktig gjeld		278 860	612 060
Sum langsiktig gjeld		278 860	612 060
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 754	12 879
Betalbar skatt		88	
Annen kortsiktig gjeld		193 787	215 494
Sum kortsiktig gjeld		234 629	228 373
Sum gjeld		513 489	840 433
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		900 320	1 164 531



Orstadhuset Drift AS

Noter til regnskapet for 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres. Inntektsføring av gaver skjer på mottakelsestidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Generelt om vurdering av balanseposter

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler som har begrenset levetid avskrives lineært over den forventede økonomiske levetiden. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall. Langsiktig gjeld i norske kroner, med unntak av avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt beløp.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Orstadhuset Drift AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2017	225 212	225 212
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	225 212	225 212
Offentlige tilskudd	0	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2017	-176 912	-176 912
Balanseført verdi 31.12.2017	48 300	48 300
Årets avskrivninger	13 700	13 700
Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av en aksjeklasse med lik stemmerett.

Oversikt over aksjonærene pr. 31.12.2017

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Orstadhuset AS		100	100,0 %
Sum		100	100,0 %

Note 3 Egenkapital

	Aksje-kapital	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	224 098	0	0	324 098
Årets resultat	0	-134 386	0	0	-134 386
Mottatt konsernbidrag	0	197 120	0	0	197 120
Egenkapital 31.12.	100 000	286 832	0	0	386 832

Note 4 Konserngjeld

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

	Fordringer	
	2017	2016
Mottatt konsernbidrag	256 000	333 200
	Gjeld	
	2017	2016
Gjeld til morselskap	278 860	612 060



Orstادهuset Drift AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser

	2017	2016
Lønninger	0	27 833
Arbeidsgiveravgift	0	3 923
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 501	22 997
Sum	11 501	54 753

Sysselsatte årsverk		1
---------------------	--	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Selskapet har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Note 6 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2017	2016
Midlertidige forskjeller		
Anleggsmidler	-5 610	-5 387
Omløpsmidler	0	0
Netto midlertidige forskjeller	-5 610	-5 387
Underskudd til fremføring	0	-47 179
Grunnlag for utsatt skatt	-5 610	-52 566
Utsatt skattefordel	-1 290	-12 616
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	1 290	12 616
Utsatt skattefordel i balansen	0	0
Fordeling av skattekostnaden	2017	2016
Betalbar skatt	88	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	88	0
Skatt på konsernbidrag	-58 880	-79 968
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	-58 792	-79 968