



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 445 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMSTAD MASKINDRIFT AS
Forretningsadresse: Kveldsrovegen 40
2849 KAPP

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: Arne Holmstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2017

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 057 336	3 637 583
Annen driftsinntekt		121 193	234 547
Sum inntekter		3 178 529	3 872 130
Kostnader			
Varekostnad		406 698	747 218
Lønnskostnad	6	805 744	1 363 616
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler		628 697	572 953
Annen driftskostnad		1 650 184	1 546 020
Sum kostnader		3 491 323	4 229 806
Driftsresultat		-312 794	-357 676
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	680
Sum finansinntekter		1	680
Annen rentekostnad		187 644	211 456
Annen finanskostnad			-29
Sum finanskostnader		187 644	211 427
Netto finans		-187 644	-210 748
Ordinært resultat før skattekostnad		-500 437	-568 424
Ordinært resultat etter skattekostnad		-500 437	-568 424
Årsresultat		-500 437	-568 424
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-500 437	-568 424
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-500 437	-568 424
Sum overføringer og disponeringer		-500 437	-568 424



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1,3	414 945	943 568
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1,3	809 207	1 878 840
Sum varige driftsmidler		1 224 152	2 822 408
Sum anleggsmidler		1 224 152	2 822 408
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		637 209	541 441
Andre fordringer		783 068	77 850
Sum fordringer		1 420 276	619 291
Sum omløpsmidler		1 420 276	619 291
SUM EIENDELER		2 644 429	3 441 698
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 882 160	-1 381 723
Sum opptjent egenkapital		-1 882 160	-1 381 723
Sum egenkapital	8	-1 852 160	-1 351 723



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 049 959	2 961 517
Øvrig langsiktig gjeld		400 000	400 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 449 959	3 361 517
Sum langsiktig gjeld		2 449 959	3 361 517
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		815 766	610 885
Leverandørgjeld		614 160	392 081
Skyldige offentlige avgifter		484 972	411 638
Annen kortsiktig gjeld		131 732	17 301
Sum kortsiktig gjeld		2 046 630	1 431 905
Sum gjeld		4 496 589	4 793 422
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 644 429	3 441 698



Noter 2017

Holmstad Maskindrift AS
Organisasjonsnr. 814 445 542

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 0

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.17	0	3 518 144	3 518 144
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	1 655 300	1 655 300
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	-3 143 991	-3 143 991
Anskaffelseskostnad 31.12.17	0	2 029 453	2 029 453
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	0	-805 285	-805 285
Akkumulerte nedskr. 31.12.17	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.17	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.17	0	1 224 168	1 224 168
Årets avskrivninger	0	628 681	628 681
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		5 år	
Avskrivningssats	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

Note 4 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Fordringer med forfall senere enn ett år	2017	2016
Depositum	0	0

Gjeld med forfall senere enn fem år	2017	2016
TSB lån	954 043	0



Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.17

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30	1 000,00	30 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand.
Arne Holmstad	Styreleder	30	30	100,00	0,00
Sum		30	30	100,00	0,00

Note 6 - Lønnskostnader mv.

	2017	2016
Lønnskostnader	702 395	1 187 086
Arbeidsgiveravgift	99 810	168 425
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	802 205	1 355 511

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og etablering av OTP vil bli gjort.

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 7 - Skatt



Årets skattekostnad består av:	2017	2016
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0
Skattegrunnlag	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-500 437	-568 424
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	644 998	-301 080
Permanente forskjeller	5 000	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Årets skattegrunnlag	149 561	-869 504
	2017	2016
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	35 895	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2016	30 000			-1 381 723	-1 351 723
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2017	30 000			-1 381 723	-1 351 723
Årsresultat				-500 437	-500 437
Ordinært utbytte					
Tilleggsutbytte					
Ekstraordinært utbytte					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Kontantinnskudd					
Tinginnskudd					
Nedsettelse aksjekap. og overkurs					
Gjeldsettergivelse					
Kjøp av egne aksjer					
Salg av egne aksjer					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2017	30 000			-1 882 160	-1 852 160