



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 878 142
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DALANE DYREHOTELL AS
Forretningsadresse: Gjersetveien 112
3962 STATHELLE

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: Evelyn Løvsjø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2019

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, 04.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		294 712	742 516
Annen driftsinntekt		234 000	60 000
Sum inntekter		528 712	802 516
Kostnader			
Varekostnad		43 671	49 877
Lønnskostnad	5	144 246	320 724
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	44 098	56 471
Annen driftskostnad		304 058	448 781
Sum kostnader		536 073	875 852
Driftsresultat		-7 362	-73 337
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		458	572
Sum finansinntekter		458	572
Annen rentekostnad			100
Sum finanskostnader			100
Netto finans		458	472
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 904	-72 864
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-1 895	-14 141
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 009	-58 723
Årsresultat		-5 009	-58 723
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 009	-58 723
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-5 009	-58 723
Sum overføringer og disponeringer		-5 009	-58 723



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 197 568	1 241 666
Maskiner og anlegg			
Sum varige driftsmidler		1 197 568	1 241 666
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		1 198 568	1 242 666
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		6 814	7 634
Sum fordringer		6 814	7 635
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	168 266	291 530
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		168 266	291 530
Sum omløpsmidler		175 079	299 164
SUM EIENDELER		1 373 648	1 541 830
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	128 000	128 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overkurs		1 045	1 045
Sum innskutt egenkapital		129 045	129 045
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		787 605	792 613
Sum opptjent egenkapital		787 605	792 613
Sum egenkapital	7	916 650	921 658
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	6 237	8 132
Sum avsetninger for forpliktelser		6 237	8 132
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		411 720	529 663
Sum annen langsiktig gjeld		411 720	529 663
Sum langsiktig gjeld		417 957	537 795
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 558	38 520
Skyldige offentlige avgifter		6 158	9 938
Annen kortsiktig gjeld		20 324	33 919
Sum kortsiktig gjeld		39 041	82 377
Sum gjeld		456 998	620 172
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 373 648	1 541 830



Noter 2018

Dalane Dyrehotell AS
Organisasjonsnr. 987 878 142

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.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

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 1 471

Pr. 31.12.18 er det skyldig forskuddsskatt på kr.1 470,-

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.18	1 256 835	439 732	1 696 567
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.18	1 256 835	439 732	1 696 567
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	-224 012	-274 985	-498 997
Akkumulerte nedskr. 31.12.18	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.18	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.18	1 032 823	164 747	1 197 570
Årets avskrivninger	31 421	12 677	44 098
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid	40 år	5-20 år	
Avskrivningssats	0-2,5%	0-5%	
Avskrivningsplan	lineær	lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	



Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.18

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	128	1 000,00	128 000,00
Sum	128	1 000,00	128 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand
Ronald Johnsen	Varamedlem	64	64	50,00	50,00
Evelyn Løvsjø	Daglig leder/ Styreleder	64	64	50,00	50,00
Sum		128	128	100,00	100,00

Note 5 - Lønnskostnader mv.

	2018	2017
Lønnskostnader	121 220	268 103
Arbeidsgiveravgift	18 237	39 451
Pensjonskostnader	3 730	7 300
Andre ytelser	1 059	5 870
Sum	144 246	320 724

Foretaket har sysselsatt årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Evelyn Løvsjø	122750		4392
Sum	122 750	0	4 392

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

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

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.



Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-1 895	-14 141
Skattekostnad	-1 895	-14 141
Skattegrunnlag	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-6 904	-72 865
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-19 266	-13 359
Permanente forskjeller	-101	15 417
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Årets skattegrunnlag	-26 271	-70 807
	2018	2017
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2017	128 000	1 045		792 613	921 658
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2018	128 000	1 045		792 613	921 658
Årsresultat				-5 009	-5 009
Egenkapital 31.12.2018	128 000	1 045		787 604	916 649