



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 257 871
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OB FORMIDLING AS
Forretningsadresse: Hundervegen 115A
2636 ØYER

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: Elisabeth Sætre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2019

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 089 563	4 629 292
Annen driftsinntekt		119 702	
Sum inntekter		5 209 265	4 629 292
Kostnader			
Varekostnad		2 733 643	2 955 383
Lønnskostnad	5	1 953 711	720 858
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	52 028	39 300
Annen driftskostnad		827 518	526 416
Sum kostnader		5 566 900	4 241 957
Driftsresultat		-357 635	387 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150	367
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad	3	32 095	7 188
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-31 945	-6 821
Ordinært resultat før skattekostnad		-389 580	380 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		-389 580	380 514
Årsresultat		-389 580	380 514
Totalresultat		-389 580	380 514
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-389 580	380 514
Sum overføringer og disponeringer		-389 580	380 514



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2,3	78 309	66 680
Sum varige driftsmidler		78 309	66 680
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		78 309	66 680
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	1	77 968	319 603
Andre fordringer		18 400	67 763
Sum fordringer		96 368	387 366
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	568 120	692 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		568 120	692 874
Sum omløpsmidler		664 488	1 080 240
SUM EIENDELER		742 797	1 146 920

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	30 000	30 000
Overkurs			334
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		833 312	444 066
Sum opptjent egenkapital		-833 312	-444 066
Sum egenkapital	7	-803 312	-413 732
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	19 088	54 666
Sum annen langsiktig gjeld		19 088	54 666
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		170 651	107 257
Skyldige offentlige avgifter		192 313	163 038
Annen kortsiktig gjeld	3	1 164 057	1 235 691
Sum kortsiktig gjeld		1 527 022	1 505 986
Sum gjeld		1 546 109	1 560 652
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		742 797	1 146 920



Noter til regnskapet 31.12.2018

Hafjell Hytteformidling AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som opptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Skatter

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 uttignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Motorvogner driftstilbehør	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	196 480	196 480
Tilgang	63 657	63 657
Avgang	0	0
Akk. Avskrivning 31.12.	181 828	181 828
Bokført verdi 31.12.	78 309	78 309
Årets avskrivninger	52 028	52 028
Avskrivningsmetode	lineær	
Saldosatser	5 år	

Organisasjonsnummer 913257871

Utarbeidet av Kantall AS, Autorisert regnskapsførerselskap ARS



Noter til regnskapet 31.12.2018

Hafjell Hytteformidling AS

Note 3 - Fordringer, gjeld/pant stillere og garantier

	2018	2017
<i>Pantsikret gjeld</i>		
Gjeld til Kredittinstitusjoner	19 088	54 666
Sum pantsikret gjeld	19 088	54 666
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier</i>		
Motorvogner, driftstilbehør	52 050	100 000
Sum	52 050	100 000

Selskapet har pr 31.12.18 en gjeld til Omar Bjørnstad på kr 543 555. Lånet er renteberegnet med kr 3655.

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærer i selskapet 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Omar Bjørnstad	30	100,00 %	100,00 %
Sum	30	100,00 %	100,00 %

Note 5 - Lønnskostnader, ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 691 884	621 971
Arbeidsgiveravgift	239 227	89 597
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	22 599	9 290
Sum	1 953 711	720 858

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	356 904	
Annen godtgjørelse	2 562	

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

Selskapet er fravalgt revisor.

Note 6 - Skatter



Noter til regnskapet 31.12.2018

Hafjell Hytteformidling AS

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	-79 437	0
Årets totale skattekostnad	-79 437	0

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-389 580	380 514
Permanente forskjeller	8 297	0
Endring i midlertidige forskjeller	40 897	18 657
Årets resultat	-340 386	399 171
Underskudd til fremføring fra forrige år	-438 893	-838 064

Årets skattemessige resultat

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2018	2017	Endring
Driftsmidler	-29 000	-5 600	-23 400
Utestående fordringer	-17 497	0	-17 497
Netto midlertidige forskjeller pr. 31.12	-46 497	-5 600	-40 897
Underskudd til fremføring, ovf. neste år	-779 279	-438 893	-340 386
Grunnlag for utsatt skatt / utsatt skattefordel ()	-825 776	-444 493	-381 283
Utsatt skatt / utsatt skattefordel ()	-181 671	-102 233	-79 437

Utsatt skattefordel blir ikke balanseført.

Note 7 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	334	-444 066	-413 732
Årets resultat		-334	-389 246	-389 580
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	0	-833 312	-803 312

Note 8 - Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd er kr 12.066 bundne bankinnskudd for ansattes skattetrekks midler.