



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 059 907
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELANDSØ EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Ketil M Skaget
Leilighet C53
Storhamargata 42
2317 HAMAR

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: Hans Kvilvang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		678 300	3 514 055
Sum inntekter		678 300	3 514 055
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	238 311	238 311
Annen driftskostnad	1	176 203	229 405
Sum kostnader		414 514	467 716
Driftsresultat		263 786	3 046 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 173	3 127
Sum finansinntekter		1 173	3 127
Annen rentekostnad		127 216	81 165
Annen finanskostnad		448	436
Sum finanskostnader		127 663	81 601
Netto finans		-126 490	-78 474
Ordinært resultat før skattekostnad		137 296	2 967 865
Skattekostnad på ordinært resultat	3	11 197	684 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		126 099	2 283 317
Årsresultat		126 099	2 283 317
Årsresultat etter minoritetsinteresser		126 099	2 283 317
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			2 200 000
Overføringer annen egenkapital		126 099	83 317
Sum overføringer og disponeringer		126 099	2 283 317



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	2 550 111	2 769 408
Maskiner og anlegg	2,4	32 956	51 971
Sum varige driftsmidler		2 583 068	2 821 378
Sum anleggsmidler		2 583 068	2 821 378
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	74 607	
Konsernfordringer	8	4 510 059	4 860 059
Sum fordringer		4 584 666	4 860 059
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		139 991	287 607
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		139 991	287 607
Sum omløpsmidler		4 724 657	5 147 666
SUM EIENDELER		7 307 724	7 969 045
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs	7	9 778	9 778
Sum innskutt egenkapital		109 778	109 778



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 887 605	1 761 506
Sum opptjent egenkapital		1 887 605	1 761 506
Sum egenkapital		1 997 383	1 871 284
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	448 382	638 005
Sum avsetninger for forpliktelser		448 382	638 005
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	3 983 498	2 356 698
Sum annen langsiktig gjeld		3 983 498	2 356 698
Sum langsiktig gjeld		4 431 880	2 994 703
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		307 772	308 233
Betalbar skatt	3	200 820	258 133
Skyldig offentlige avgifter		149 527	148 872
Utbytte			2 200 000
Kortsiktig konserngjeld		170 342	170 342
Annen kortsiktig gjeld		50 000	17 478
Sum kortsiktig gjeld		878 461	3 103 058
Sum gjeld		5 310 341	6 097 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 307 724	7 969 045



MELANDSØ EIENDOM AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

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 uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter fullført kontrakts metode. Betalinger fra kunder blir ført opp som forskudd fra kunder og påløpte kostnader føres opp som eiendel i balansen. Bokførte driftsinntekter gir derfor et uttrykk for volum av avsluttede kontrakter i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har valgt bort revisor.

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret, noe som det heller ikke var i fjor.

Noter for MELANDSØ EIENDOM AS

Organisasjonsnr. 992059907



MELANDSØ EIENDOM AS

Noter 2018

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Akkaffelseskost pr. 1/1	7 321 176	147 073	7 468 249
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Akkaffelseskost pr. 31/12	7 321 176	147 073	7 468 249
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 551 769	95 102	4 646 871
+ Ordinære avskrivninger	219 296	19 015	238 311
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	4 771 065	114 117	4 885 182
Balanseført verdi pr 31/12	2 550 111	32 956	2 583 067
Prosentstakt for ord.avskr	0-10	0-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	137 296
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	735 833
= Inntekt	873 130

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	200 820
= Sum betalbar skatt	200 820
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-189 623
= Ordinær skattekostnad	11 197
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	200 820
= Betalbar skatt i balansen	200 820

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-585 285	-505 300
+ Gevinst- og tapskonto	2 623 390	3 279 237

Noter for MELANDSØ EIENDOM AS

Organisasjonsnr. 992059907



MELANDSØ EIENDOM AS

Noter 2018

= Grunnlag utsatt skatt	2 038 104	2 773 937
Utsatt skatt	448 382	638 005

Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	I år	I fjor
Pantesikret gjeld		
Langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3.983.498	2.356.698
Sum gjeld sikret med pant	3.983.498	2.356.698
Gjeld med forfall etter 5 år	2.900.000	
Bokførte verdier av pantsatte eiendeler		
Bygninger/tomt	2.550.112	2.769.408
Utstyr	32.956	51.762
Sum	2.583.068	2.821.378

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er bokført til pålydende. Der ikke behov for avsetning for fremtidige tap.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital er kr.100.000,- fordelt på 8000 aksjer a kr.12,50,-.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Melandsø Invest AS	8000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Antall aksjer

Noter for MELANDSØ EIENDOM AS

Organisasjonsnr. 992059907



MELANDSØ EIENDOM AS

Noter 2018

Daglig leder/styreleder 8000

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	9 778	1 761 506	1 871 284
+Fra årets resultat			126 099	126 099
Pr 31.12.	100 000	9 778	1 887 605	1 997 383

Note 8 - Fordringer på konsernselskap

Fordringen er i sin helhet mot morselskapet Melandsø Invest AS. Fordringen er ikke renteberegnet i 2018.



MELANDSØ EIENDOM AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		678 300	3 514 055
Sum driftsinntekter		678 300	3 514 055
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	238 311	238 311
Annen driftskostnad	1	176 203	229 405
Sum driftskostnader		414 514	467 716
DRIFTSRESULTAT		263 786	3 046 339
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 173	3 127
Sum finansinntekter		1 173	3 127
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		127 216	81 165
Annen finanskostnad		448	436
Sum finanskostnader		127 663	81 601
NETTO FINANSPOSTER		(126 490)	(78 474)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		137 296	2 967 865
Skattekostnad på ordinært resultat	3	11 197	684 548
ORDINÆRT RESULTAT		126 099	2 283 317
ARSRESULTAT		126 099	2 283 317
OVERF. OG DISPONERINGER			
Årsresultat		0	2 200 000
Overføringer annen egenkapital		126 099	83 317
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		126 099	2 283 317



MELANDSØ EIENDOM AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	2 550 111	2 769 408
Maskiner og anlegg	2,4	32 956	51 971
Sum varige driftsmidler		2 583 068	2 821 378
SUM ANLEGGSMIDLER		2 583 068	2 821 378
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	74 607	0
Fordringer på konsernselskap	8	4 510 059	4 860 059
Sum fordringer		4 584 666	4 860 059
Bankinnskudd, kontanter o.l.		139 991	287 607
SUM OMLØPSMIDLER		4 724 657	5 147 666
SUM EIENDELER		7 307 724	7 969 045
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs	7	9 778	9 778
Sum innskutt egenkapital		109 778	109 778
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 887 605	1 761 506
Sum opptjent egenkapital		1 887 605	1 761 506
SUM EGENKAPITAL		1 997 383	1 871 284
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	448 382	638 005
Sum avsetning for forpliktelser		448 382	638 005
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	3 983 498	2 356 698
Sum annen langsiktig gjeld		3 983 498	2 356 698
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 431 880	2 994 703
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		307 772	308 233
Betalbar skatt	3	200 820	258 133
Skyldig offentlige avgifter		149 527	148 872
Utbytte		0	2 200 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		170 342	170 342
Annen kortsiktig gjeld		50 000	17 478
SUM KORTSIKTIG GJELD		878 461	3 103 058
SUM GJELD		5 310 341	6 097 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 307 724	7 969 045



MELANDSØ EIENDOM AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Melandsjø, 24.mai 2019

Ketil M. Skaget
styreleder/daglig leder



**Årsregnskap 2018
for
MELANDSØ EIENDOM AS**

Foretaksnr. 992059907