



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 305 597
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLINGDATA AS
Forretningsadresse: Furuhaugvegen 10
3560 HEMSEDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Eilev Halbjørhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 614 458	1 450 119
Sum inntekter		1 614 458	1 450 119
Kostnader			
Varekostnad		113 000	69 200
Lønnskostnad	4, 5, 6	996 931	1 033 249
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	26 988	
Annen driftskostnad		200 810	245 058
Sum kostnader		1 337 729	1 347 507
Driftsresultat		276 729	102 611
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		480	5 355
Annen finansinntekt		1 410	
Sum finansinntekter		1 890	5 355
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		3 708	
Annen rentekostnad		4 867	845
Annen finanskostnad		197	32
Sum finanskostnader		8 773	876
Netto finans		-6 882	4 478
Ordinært resultat før skattekostnad		269 846	107 090
Skattekostnad på ordinært resultat	10	66 581	28 916
Ordinært resultat etter skattekostnad		203 265	78 174
Årsresultat		203 265	78 174
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		55 950	55 407
Annen egenkapital		147 315	22 767
Sum overføringer og disponeringer		203 265	78 174



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	728 672	
Sum varige driftsmidler		728 672	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		729 672	1 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	410 385	310 650
Andre fordringer		12 354	11 223
Sum fordringer		422 739	321 873
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	13	71 188	
Sum investeringer		71 188	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	198 975	181 329
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		198 975	181 329
Sum omløpsmidler		692 902	503 202
SUM EIENDELER		1 422 574	504 202

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 000 aksjer à kr 0,01)	1, 2, 3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	313 603	166 288
Sum opptjent egenkapital		313 603	166 288
Sum egenkapital		343 603	196 288
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12	47 930	
Sum avsetninger for forpliktelser		47 930	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	663 728	
Sum annen langsiktig gjeld		663 728	
Sum langsiktig gjeld		711 658	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 794	11 536
Betalbar skatt	10	1	8 423
Skyldige offentlige avgifter		134 782	105 778
Kortsiktig konserngjeld		74 600	75 900
Annen kortsiktig gjeld		101 135	106 278
Sum kortsiktig gjeld		367 312	307 914
Sum gjeld		1 078 970	307 914
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 422 573	504 202



Årsregnskap for 2016

HALLINGDATA AS
3560 HEMSEDAL

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
RegnskapsTeam Hallingdal AS
Gamlevegen 6
3550 GOL
Org.nr. 980738787

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016
HALLINGDATA AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		1 614 458	1 450 119
Sum driftsinntekter		1 614 458	1 450 119
Varekostnad		(113 000)	(69 200)
Lønnskostnad	4, 5, 6	(996 931)	(1 033 249)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	(26 988)	0
Annen driftskostnad		(200 810)	(245 058)
Sum driftskostnader		(1 337 729)	(1 347 507)
Driftsresultat		276 729	102 611
Annen renteinntekt		480	5 355
Annen finansinntekt		1 410	0
Sum finansinntekter		1 890	5 355
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		(3 708)	0
Annen rentekostnad		(4 867)	(845)
Annen finanskostnad		(197)	(32)
Sum finanskostnader		(8 773)	(876)
Netto finans		(6 882)	4 478
Ordinært resultat før skattekostnad		269 846	107 090
Skattekostnad på ordinært resultat	10	(66 581)	(28 916)
Ordinært resultat		203 265	78 174
Årsresultat		203 265	78 174
Overføringer			
Konsernbidrag		55 950	55 407
Annen egenkapital		147 315	22 767
Sum		203 265	78 174



Balanse pr. 31. desember 2016
HALLINGDATA AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	728 672	0
Sum varige driftsmidler		<u>728 672</u>	<u>0</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 000</u>	<u>1 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>729 672</u>	<u>1 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	410 385	310 650
Andre fordringer		12 354	11 223
Sum fordringer		<u>422 739</u>	<u>321 873</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	13	71 188	0
Sum investeringer		<u>71 188</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	198 975	181 329
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>198 975</u>	<u>181 329</u>
Sum omløpsmidler		<u>692 902</u>	<u>503 202</u>
Sum eiendeler		<u>1 422 574</u>	<u>504 202</u>



Balanse pr. 31. desember 2016
HALLINGDATA AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 000 aksjer à kr 0.01)	1, 2, 3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	313 603	166 288
Sum opptjent egenkapital		313 603	166 288
Sum egenkapital		343 603	196 288
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	12	47 930	0
Sum avsetning for forpliktelser		47 930	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	663 728	0
Sum annen langsiktig gjeld		663 728	0
Sum langsiktig gjeld		711 658	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 794	11 536
Betalbar skatt	10	1	8 423
Skyldige offentlige avgifter		134 782	105 778
Kortsiktig konserngjeld		74 600	75 900
Annen kortsiktig gjeld		101 135	106 278
Sum kortsiktig gjeld		367 312	307 914
Sum gjeld		1 078 970	307 914
Sum egenkapital og gjeld		1 422 573	504 202

Hemsedal, 05.juni 2017


Eilev Halbjørhus
Styreleder/daglig leder



Noter 2016

HALLINGDATA AS

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens pakostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utflignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Aksjekapital

Foretaket har 3 000 000 aksjer, pålydende kr 0,01, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 2 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Knowolution AS	3 000 000	100,00%
Sum	3 000 000	100,00%



Note 3 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn
Daglig leder	Eilev Halbjørhus eier 100 % av aksjonær Knowolution AS

Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	893 200	929 600
Arbeidsgiveravgift	97 924	99 003
Andre relaterte ytelser	5 807	4 646
Sum	996 931	1 033 249

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 5 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	869 200	
Fri bil	26 220	
Elektronisk kommunikasjon	4 392	

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til palydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til palydende	410 385	310 650
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	410 385	310 650

Note 8 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 40.190. Skyldig skattetrekk pr 31. 12.16 utgjør kr 40.151.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	166 288	196 288
Årets resultat		203 265	203 265
Konsernbidrag		(55 950)	(55 950)
Egenkapital 31.12.2016	30 000	313 603	343 603



Note 10 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	269 846	107 090
+/- Permanente forskjeller	4 466	5
+/- Arets endring i midlertidige forskjeller	(199 710)	
Årets skattegrunnlag	74 603	107 095
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	18 651	28 916
Sum	18 651	28 916
+/- Endring i utsatt skatt	47 930	
Skattekostnad i resultatregnskapet	66 581	28 916
Betalbar skatt i skattekostnad	18 651	28 916
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(18 650)	(20 493)
Betalbar skatt i balansen	1	8 423

Note 11 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	755 660
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	755 660
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(26 988)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	728 672
Arets avskrivninger	(26 988)
Økonomisk levetid	7 ar
Avskrivningsplan: Lineær	14,29 %

Note 12 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler		199 710	(199 710)
Sum midlertidige forskjeller	0	199 710	(199 710)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	0	47 930	(47 930)

Note 13 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Spesifikasjon		
Utenlandske aksjer	74 896	71 188
Sum	74 896	71 188



Note 14 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	663 728	0
Sum	663 728	0
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	728 672	
Sum	728 672	

Av langsiktig gjeld på kr 663 728 forfaller kr 260 117 om mer enn 5 ar.



Hallingdata AS

Organisasjonsnummer 912 305 597

ÅRSBERETNING FOR 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets kontorkommune er Hemsedal. Virksomheten består av å levere tjenester innen IT og andre tjenester/produkter som hører naturlig sammen med dette.

2. Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Styret mener det fremlagte regnskapet for 2016 gir en rettvisende oversikt over utvikling og resultat av virksomheten og dens stilling pr 31.12.16.

Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning ved bedømmelse av selskapet.

3. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Forslag til disponering av overskudd

Styret foreslår følgende disponering av overskudd på kr 203.265

Avgitt konsernbidrag, netto kr 55.950

Overført til annen egenkapital: kr 147.315

5. Arbeidsmiljø

Selskapet har en ansatt. Det er ingen spesielle forhold å kommentere med hensyn på selskapets arbeidsmiljø. Det har ikke vært sykefravær i 2016.

6. Likestilling

Det er ingen spesielle forhold å kommentere mhp likestilling.

7. Ytre miljø

Selskapets virksomhet er av en slik art at det ikke påvirker det ytre miljøet.

Hemsedal, 05.juni 2017

Eilev Halbjørhus
styrets leder