



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 303 645
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: G & E HAUGERUD AS
Forretningsadresse: Gamlevegen 88
2879 ODNES

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: Geir Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 492 651 | 2 540 408 |
| Annen driftsinntekt | | | 57 670 |
| Sum inntekter | | 1 492 651 | 2 598 078 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 1 | 102 242 | 124 010 |
| Lønnskostnad | 2 | 967 153 | 934 185 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 67 381 | 70 321 |
| Annen driftskostnad | | 778 561 | 864 593 |
| Sum kostnader | | 1 915 337 | 1 993 110 |
| Driftsresultat | | -422 686 | 604 968 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 970 | 7 960 |
| Sum finansinntekter | | 8 970 | 7 960 |
| Annen rentekostnad | | 436 | 728 |
| Annen finanskostnad | | 304 | |
| Sum finanskostnader | | 740 | 728 |
| Netto finans | | 8 230 | 7 232 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -414 456 | 612 200 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | -90 635 | 147 473 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -323 821 | 464 727 |
| Årsresultat | | -323 821 | 464 727 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -323 821 | 464 727 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | -323 821 | 464 727 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -323 821 | 464 727 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 103 172 | 12 537 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 103 172 | 12 537 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 5 | 130 273 | 137 656 |
| Sum varige driftsmidler | | 130 273 | 137 656 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 387 663 | 387 663 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 387 663 | 387 663 |
| Sum anleggsmidler | | 621 108 | 537 856 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 1 | 46 692 | 61 292 |
| Sum varer | | 46 692 | 61 292 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 1,8 | 291 431 | 647 925 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 53 363 | 145 326 |
| Sum fordringer | | 344 794 | 793 251 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 203 861 | 317 506 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 203 861 | 317 506 |
| Sum omløpsmidler | | 595 346 | 1 172 049 |
| SUM EIENDELER | | 1 216 454 | 1 709 905 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3,4 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 806 698 | 1 130 519 |
| Sum opptjent egenkapital | | 806 698 | 1 130 519 |
| Sum egenkapital | | 1 006 698 | 1 330 519 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 1 197 |
| Betalbar skatt | | | 71 940 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 83 157 | 206 808 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 126 599 | 99 440 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 209 756 | 379 386 |
| Sum gjeld | | 209 756 | 379 386 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 216 454 | 1 709 905 |



**Årsregnskap 2018
for
G & E Haugerud AS**

Organisasjonsnr. 979303645

Utarbeidet av:

Skreia Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 73
2857 Skreia



Organisasjonsnr. 982363543



G & E Haugerud AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | |
| 3010 Honorarer | | 1 186 028 | 2 090 628 |
| 3020 Medisiner | | 92 501 | 150 238 |
| 3030 Øvrige Inntekter | | 214 123 | 299 542 |
| Sum Salgsinntekt | | 1 492 651 | 2 540 408 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 57 670 |
| Sum driftsinntekter | | 1 492 651 | 2 598 078 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | 1 | 102 242 | 124 011 |
| Lønnskostnad | 2 | 967 153 | 934 185 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 67 381 | 70 321 |
| Annen driftskostnad | | 778 561 | 864 593 |
| Sum driftskostnader | | 1 915 337 | 1 993 110 |
| DRIFTSRESULTAT | | (422 686) | 604 968 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 970 | 7 960 |
| Sum finansinntekter | | 8 970 | 7 960 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 436 | 728 |
| Annen finanskostnad | | 304 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 740 | 728 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 8 230 | 7 232 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (414 456) | 612 200 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | (90 635) | 147 473 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (323 821) | 464 727 |
| ARSRESULTAT | | (323 821) | 464 727 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | (323 821) | 464 727 |
| SUM OVERF. OG DISPONERINGER | | (323 821) | 464 727 |



G & E Haugerud AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 103 172 | 12 537 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 103 172 | 12 537 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 5 | 130 273 | 137 656 |
| Sum varige driftsmidler | | 130 273 | 137 656 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 387 663 | 387 663 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 387 663 | 387 663 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 621 108 | 537 856 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 1 | 46 692 | 61 292 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 1,8 | 291 431 | 647 925 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 53 363 | 145 326 |
| Sum fordringer | | 344 794 | 793 251 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 203 861 | 317 506 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 595 346 | 1 172 049 |
| SUM EIENDELER | | 1 216 454 | 1 709 905 |



G & E Haugerud AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3,4 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 806 698 | 1 130 519 |
| Sum opptjent egenkapital | | 806 698 | 1 130 519 |
| SUM EGENKAPITAL | | 1 006 698 | 1 330 519 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 1 197 |
| Betalbar skatt | | 0 | 71 940 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 83 157 | 206 808 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 126 599 | 99 440 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 209 756 | 379 386 |
| SUM GJELD | | 209 756 | 379 386 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 216 454 | 1 709 905 |

Skreia 18.06.2019.

Geir Rom Haugerud
Daglig leder



G & E HAUGERUD AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 22% 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 utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

NOTE 2 – ANSATTE, GODTGJØRELSE, LÅN TIL / FRA ANSATTE, MV.

Lønnskostnader består av følgende poster:

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 852 923 | 800 217 |
| Folketrygdavgift | 115 533 | 114 065 |
| Andre lønnskostnader | -1305 | 19 903 |
| Sum lønnskostnader | 967 152 | 934 185 |

| | | |
|--------------------------------|---|---|
| Gjennomsnittlig antall ansatte | 2 | 2 |
|--------------------------------|---|---|

Godtgjørelser i 2017 til:

| | Daglig leder | Daglig leder |
|--------------------|--------------|--------------|
| Lønn | 212 749 | 229 016 |
| Annen godtgjørelse | 4 392 | 4392 |

NOTE 3 – EGENKAPITAL

| | Aksje- kapital | Overkurs- fond | Annen egenkap. | SUM |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Egenkapital pr. 01.01.18 | 200 000 | | 1 130 518 | 1 330 518 |
| Sum før årets egenkapitalbevegelse | 200 000 | | 1 130 518 | 1 330 518 |
| Årets resultat | | | -323 820 | - 323 820 |
| Foreslått utbytte | | | 0 | 0 |
| Egenkapital pr. 31.12.18 | 200 000 | | 806 698 | 1 006 699 |

NOTE 4 – ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE, MV.

Selskapets aksjekapital på kr. 200.000 består av 200 aksjer hver pålydende kr. 1.000,- .

Selskapets eneaksjonær er:

| | Eierandel | Verv/ funksjon |
|------------------------|-----------|-------------------------------|
| Geir Rom Haugerud | 50 % | Daglig leder og styrets leder |
| Elisabeth Rom Haugerud | 50% | Styremedlem |

Org.nr: 979 303 645



G & E HAUGERUD AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

NOTE 5 – VARIGE DRIFTSMIDLER

| | Maskiner og utstyr | Andre driftsmidler | Sum aktiverte driftsmidler |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.18 | 304.736 | 157 562 | 462 298 |
| Tilgang | 0 | 60 000 | 60 000 |
| Avgang | | | |
| Anskaffelseskost 31.12.18 | 304.736 | 217 562 | 522 298 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.18 | -266.420 | -125 604 | -392 024 |
| Balanseført verdi pr. 31.12.18 | 38.316 | 91 958 | 130 274 |
| Årets avskrivninger | 41 608 | 28 712 | 67 381 |

NOTE 6 – SKATTEKOSTNAD

| | | | |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Betalbar skatt | | 0 | |
| | | 0 | |
| Endring utsatt skatt (skattefordel) | | -90 635 | |
| Netto skattekostnad | | -90 635 | |
| Utsatt skatt (skattefordel) | 01.01.18 | 31.12.18 | Endring |
| Netto grunnlag | 54 510 | 468 965 | 414 455 |
| Utsatt skatt /skattefordel 22 % | 12 537 | 103 172 | 90 635 |

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

NOTE 7 – BUNDNE MIDLER

I bankinnskudd inngår bundne midler med kr 20 468,-.

NOTE 8 – FORDRINGER/LANGSIKTIG GJELD / PANTSTILLELSER OG GARANTIER

| Pantstillelser og lignende | Gjeld sikret ved pant | Eiendeler stilt som sikkerhet | Balanseført verdi pant |
|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------|
| Langsiktig gjeld til bank | 0 | Driftsløsøre, varelager, | 176 966 |
| Kassakreditt | 0 | Kundefordringer | 291 431 |

Org.nr: 979 303 645