Brønnøysundregistrene

# ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

**Enheten**

| | |
|---|---|
| Organisasjonsnummer: | 995 528 541 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | UMUNDSGJELTA MASKINSTASJON AS |
| Forretningsadresse: | Umundsgjelta<br>2540 TOLGA |

**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: | Jan Helge Hansen |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 29.06.2019 |

**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, 01.05.2021

# Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **RESULTATREGNSKAP** | | | |
| **Inntekter** | | | |
| Salgsinntekt | | 2 585 867 | 1 948 086 |
| Annen driftsinntekt | | 199 531 | 247 116 |
| **Sum inntekter** | | **2 785 398** | **2 195 202** |
| **Kostnader** | | | |
| Varekostnad | | 230 747 | 204 440 |
| Lønnskostnad | 1 | 677 716 | 617 360 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 404 015 | 247 958 |
| Annen driftskostnad | 1 | 914 501 | 922 551 |
| **Sum kostnader** | | **2 226 979** | **1 992 309** |
| **Driftsresultat** | | **558 419** | **202 893** |
| **Finansinntekter og finanskostnader** | | | |
| Annen renteinntekt | | 134 | 320 |
| Annen finansinntekt | | 1 023 | 1 819 |
| **Sum finansinntekter** | | **1 157** | **2 139** |
| Annen rentekostnad | | 191 136 | 164 049 |
| **Sum finanskostnader** | | **191 136** | **164 049** |
| **Netto finans** | | **-189 979** | **-161 909** |
| **Ordinært resultat før skattekostnad** | | **368 440** | **40 984** |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 1 044 | |
| **Ordinært resultat etter skattekostnad** | | **367 396** | **40 984** |
| **Årsresultat** | | **367 396** | **40 984** |
| **Årsresultat etter minoritetsinteresser** | | **367 396** | **40 984** |
| **Overføringer og disponeringer** | | | |
| Udekket tap | | 348 689 | 40 984 |
| Overføringer annen egenkapital | | 18 707 | |

# Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **Sum overføringer og disponeringer** | | **367 396** | **40 984** |

# Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **BALANSE - EIENDELER** | | | |
| **Anleggsmidler** | | | |
| **Immaterielle eiendeler** | | | |
| **Varige driftsmidler** | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 396 172 | |
| Maskiner og anlegg | 2,7 | 2 386 427 | 1 819 029 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,7 | 245 433 | 312 433 |
| **Sum varige driftsmidler** | | **3 028 032** | **2 131 462** |
| **Sum anleggsmidler** | | **3 028 032** | **2 131 462** |
| **Omløpsmidler** | | | |
| **Varer** | | | |
| **Fordringer** | | | |
| Kundefordringer | | 225 639 | 592 442 |
| Andre fordringer | | 9 501 | 11 328 |
| **Sum fordringer** | | **235 140** | **603 770** |
| **Bankinnskudd, kontanter og lignende** | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 173 731 | 483 169 |
| **Sum bankinnskudd, kontanter og lignende** | | **173 731** | **483 169** |
| **Sum omløpsmidler** | | **408 870** | **1 086 940** |
| **SUM EIENDELER** | | **3 436 903** | **3 218 402** |
| **BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD** | | | |
| **Egenkapital** | | | |
| **Innskutt egenkapital** | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| **Sum innskutt egenkapital** | | **100 000** | **100 000** |

# Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **Opptjent egenkapital** | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 18 707 | |
| Udekket tap | 6 | | 348 689 |
| **Sum opptjent egenkapital** | | **18 707** | **-348 689** |
| | | | |
| **Sum egenkapital** | | **118 707** | **-248 689** |
| | | | |
| **Gjeld** | | | |
| **Langsiktig gjeld** | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 1 044 | |
| **Sum avsetninger for forpliktelser** | | **1 044** | |
| **Annen langsiktig gjeld** | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 2 996 996 | 2 486 688 |
| **Sum annen langsiktig gjeld** | | **2 996 996** | **2 486 688** |
| | | | |
| **Sum langsiktig gjeld** | | **2 998 040** | **2 486 688** |
| | | | |
| **Kortsiktig gjeld** | | | |
| Leverandørgjeld | | 127 887 | 721 184 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 129 125 | 202 243 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 63 144 | 56 975 |
| **Sum kortsiktig gjeld** | | **320 156** | **980 402** |
| | | | |
| **Sum gjeld** | | **3 318 196** | **3 467 091** |
| | | | |
| **SUM EGENKAPITAL OG GJELD** | | **3 436 903** | **3 218 402** |

# Årsregnskap 2018
# for
# Umundsgjelta Maskinstasjon AS

**Organisasjonsnr. 995528541**

**Utarbeidet av:**
Vekstra Nord-Øst SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Meierigata 3
2500 TYNSET

Umundsgjelta Maskinstasjon AS

# Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER** | | | |
| **Driftsinntekter** | | | |
| Salgsinntekt | | 2 585 867 | 1 948 086 |
| Annen driftsinntekt | | 199 531 | 247 116 |
| **Sum driftsinntekter** | | **2 785 398** | **2 195 202** |
| **Driftskostnader** | | | |
| Varekostnad | | 230 747 | 204 440 |
| Lønnskostnad | 1 | 677 716 | 617 360 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 404 015 | 247 958 |
| Annen driftskostnad | 1 | 914 501 | 922 551 |
| **Sum driftskostnader** | | **2 226 979** | **1 992 309** |
| **DRIFTSRESULTAT** | | **558 419** | **202 893** |
| **FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER** | | | |
| **Finansinntekter** | | | |
| Annen renteinntekt | | 134 | 320 |
| Annen finansinntekt | | 1 023 | 1 819 |
| **Sum finansinntekter** | | **1 157** | **2 139** |
| **Finanskostnader** | | | |
| Annen rentekostnad | | 191 136 | 164 049 |
| **Sum finanskostnader** | | **191 136** | **164 049** |
| **NETTO FINANSPOSTER** | | **-189 979** | **-161 909** |
| **ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD** | | **368 440** | **40 984** |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 1 044 | 0 |
| **ORDINÆRT RESULTAT** | | **367 396** | **40 984** |
| **ÅRSRESULTAT** | | **367 396** | **40 984** |
| **OVERF. OG DISPONERINGER** | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 18 707 | 0 |
| Fremføring av udekket tap | | 348 689 | 40 984 |
| **SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER** | | **367 396** | **40 984** |

Umundsgjelta Maskinstasjon AS

# Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| **EIENDELER** | | | |
| **ANLEGGSMIDLER** | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 396 172 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 2,7 | 2 386 427 | 1 819 029 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,7 | 245 433 | 312 433 |
| **Sum varige driftsmidler** | | **3 028 032** | **2 131 463** |
| **SUM ANLEGGSMIDLER** | | **3 028 032** | **2 131 463** |
| **OMLØPSMIDLER** | | | |
| Kundefordringer | | 225 639 | 592 442 |
| Andre fordringer | | 9 501 | 11 328 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 173 731 | 483 169 |
| **SUM OMLØPSMIDLER** | | **408 870** | **1 086 940** |
| **SUM EIENDELER** | | **3 436 903** | **3 218 402** |
| **EGENKAPITAL OG GJELD** | | | |
| **EGENKAPITAL** | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| **Sum innskutt egenkapital** | | **100 000** | **100 000** |
| Annen egenkapital | 6 | 18 707 | 0 |
| Udekket tap | 6 | 0 | -348 689 |
| **Sum opptjent egenkapital** | | **18 707** | **-348 689** |
| **SUM EGENKAPITAL** | | **118 707** | **-248 689** |
| **GJELD** | | | |
| **LANGSIKTIG GJELD** | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 1 044 | 0 |
| **Sum avsetning for forpliktelser** | | **1 044** | **0** |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 2 996 996 | 2 486 688 |
| **Sum annen langsiktig gjeld** | | **2 996 996** | **2 486 688** |
| **SUM LANGSIKTIG GJELD** | | **2 998 040** | **2 486 688** |
| **KORTSIKTIG GJELD** | | | |
| Leverandørgjeld | | 127 887 | 721 184 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 129 125 | 202 243 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 63 144 | 56 975 |
| **SUM KORTSIKTIG GJELD** | | **320 156** | **980 402** |
| **SUM GJELD** | | **3 318 196** | **3 467 091** |
| **SUM EGENKAPITAL OG GJELD** | | **3 436 903** | **3 218 402** |

Tolga 29/06 2019

..... .....

Jan Helge Hansen
dagl.leder/styreleder

Kristian Hansen
Nestleder

Umundsgjelta Maskinstasjon AS

# Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| **EIENDELER** | | | |
| **ANLEGGSMIDLER** | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 396 172 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 2,7 | 2 386 427 | 1 819 029 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,7 | 245 433 | 312 433 |
| **Sum varige driftsmidler** | | **3 028 032** | **2 131 463** |
| **SUM ANLEGGSMIDLER** | | **3 028 032** | **2 131 463** |
| **OMLØPSMIDLER** | | | |
| Kundefordringer | | 225 639 | 592 442 |
| Andre fordringer | | 9 501 | 11 328 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 173 731 | 483 169 |
| **SUM OMLØPSMIDLER** | | **408 870** | **1 086 940** |
| **SUM EIENDELER** | | **3 436 903** | **3 218 402** |
| **EGENKAPITAL OG GJELD** | | | |
| **EGENKAPITAL** | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| **Sum innskutt egenkapital** | | **100 000** | **100 000** |
| Annen egenkapital | 6 | 18 707 | 0 |
| Udekket tap | 6 | 0 | -348 689 |
| **Sum opptjent egenkapital** | | **18 707** | **-348 689** |
| **SUM EGENKAPITAL** | | **118 707** | **-248 689** |
| **GJELD** | | | |
| **LANGSIKTIG GJELD** | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 1 044 | 0 |
| **Sum avsetning for forpliktelser** | | **1 044** | **0** |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 2 996 996 | 2 486 688 |
| **Sum annen langsiktig gjeld** | | **2 996 996** | **2 486 688** |
| **SUM LANGSIKTIG GJELD** | | **2 998 040** | **2 486 688** |
| **KORTSIKTIG GJELD** | | | |
| Leverandørgjeld | | 127 867 | 721 184 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 129 125 | 202 243 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 63 144 | 56 975 |
| **SUM KORTSIKTIG GJELD** | | **320 156** | **980 402** |
| **SUM GJELD** | | **3 318 196** | **3 467 091** |
| **SUM EGENKAPITAL OG GJELD** | | **3 436 903** | **3 218 402** |

Tolga 29/06 2019

Jan Helge Hansen
daglig leder/styreleder

Kristen Hansen
Nestleder

Årsregnskap for Umundsgjelta Maskinstasjon AS

Scanned with CamScanner

Umundsgjelta Maskinstasjon AS

# Noter 2018

## Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

**Presiseringer mht regnskapsprinsipper:**

**Inntektsføring**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

**Anleggsmidler**

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

**Varebeholdningen**

Selskapet har ikke varebeholdning pr. 31.12.2018.

**Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer 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.

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/utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret 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.

Utsatt skattefordel er av forsiktighetshensyn ikke bokført.

Umundsgjelta Maskinstasjon AS

# Noter 2018

## Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1,5 årsverk i regnskapsåret, fordelt på 2 ansatte.

| | I år | I fjor |
|---|---|---|
| Lønn | 596 733 | 544 056 |
| Arbeidsgiveravgift | 56 004 | 63 424 |
| Pensjonskostnader | 14 822 | 0 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 10 158 | 9 880 |
| **Totalt** | **677 716** | **617 360** |

| | |
|---|---|
| **Lønn daglig leder** | **0** |

Selskapet har fravalgt revisjon av sine årsregnskaper.

Selskapet har opprettet obligatorisk tjenestepensjon i Gjensidige.

## Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|---|---|---|---|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 0 | 2 878 500 | 354 800 | 3 233 300 |
| + Tilgang | 410 525 | 1 188 635 | 0 | 1 599 160 |
| - Avgang | 0 | 354 000 | 0 | 354 000 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 410 525 | 3 713 135 | 354 800 | 4 478 460 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 0 | 1 059 471 | 42 367 | 1 101 838 |
| + Ordinære avskrivninger | 14 353 | 322 662 | 67 000 | 404 015 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 55 425 | 0 | 55 425 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 14 353 | 1 326 708 | 109 367 | 1 450 428 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 396 172 | 2 386 427 | 245 433 | 3 028 032 |
| Prosentsats for ord.avskr | 5-10 | 10-20 | 17-20 | |

Umundsgjelta Maskinstasjon AS

# Noter 2018

## Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|---|---|
| **Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:** | |
| Resultat før skattekostnader | 368 440 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -163 838 |
| **= Inntekt før anvendelse av framført underskudd** | **204 601** |
| - Anvendt skattemessig framførbart underskudd | 204 601 |
| **= Inntekt** | **0** |
| | |
| **Spesifikasjon av årets skattekostnad:** | |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| **= Sum betalbar skatt** | **0** |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 1 044 |
| **= Ordinær skattekostnad** | **1 044** |
| Skattesats i inntektsåret | 23 |
| | |
| **Betalbar skatt i balansen består av** | |
| Sum betalbar skatt | 0 |
| **= Betalbar skatt i balansen** | **0** |

**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 602 929 | 455 241 |
| + Utestående fordringer | 0 | -16 149 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 598 180 | 802 781 |
| **= Grunnlag utsatt skatt** | **4 750** | **-363 690** |
| **Utsatt skatt** | **1 044** | **0** |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 0 | 363 690 |
| **= Grunnlag utsatt skattefordel** | **0** | **363 690** |
| **Utsatt skattefordel** | **0** | **83 649** |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 363 691 |
| **Ikke bokført utsatt skattefordel** | **0** | **83 649** |
| **Bokført utsatt skattefordel** | **0** | **0** |

## Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 6 881 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 12 482.

Umundsgjelta Maskinstasjon AS

# Noter 2018

## Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|---|---|
| Jan Helge Hansen | 60 |
| Kristian Hansen | 40 |

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

| | Antall aksjer |
|---|---|
| Daglig leder: | 60 |
| Medlemmer av styret: | 100 |

## Note 6 - Annen egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap/Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---|---|---|---|
| Pr 1.1. | 100 000 | -348 689 | -248 689 |
| Tilført fra årsresultat | | 367 396 | 367 396 |
| **Pr 31.12.** | **100 000** | **18 707** | **118 707** |

## Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. kr 214.462.

| Pantsettelser | I år | I fjor |
|---|---|---|
| Gjeld sikret med pant | 2 996 996 | 2 486 688 |
| **Pantsatte eiendeler:** | | |
| Maskiner og anlegg | 3 028 032 | 2 131 462 |
| Kundefordringer, factoringavtale inntil | 200 000 | 200 000 |
| **Sum pantsatte eiendeler** | **3 228 032** | **2 331 462** |

Det er i tillegg stillet sikkerhet i leasingavtale for HH 1796.