



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 017 897  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OVERHALLA HOTEL DRIFT AS  
Forretningsadresse: 7863 OVERHALLA

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Oddvar Heilong  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 09.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 007 664	3 388 570
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 007 664</b>	<b>3 388 570</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		509 538	804 735
Lønnskostnad	1	419 643	1 364 653
Avskrivning på varige driftsmidler	2	62 819	54 936
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		191 260	
Annen driftskostnad		829 939	1 028 959
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 013 198</b>	<b>3 253 284</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-5 535</b>	<b>135 286</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		106	239
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>106</b>	<b>239</b>
Annen rentekostnad		789	7 531
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>789</b>	<b>7 531</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-683</b>	<b>-7 292</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-6 218</b>	<b>127 994</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-1 236	34 207
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-4 982</b>	<b>93 787</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-4 982</b>	<b>93 787</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-4 982</b>	<b>93 787</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-4 982	93 787
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-4 982</b>	<b>93 787</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	104 089	53 696
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>104 089</b>	<b>53 696</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	817 864	1 032 642
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>817 864</b>	<b>1 032 642</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>921 953</b>	<b>1 086 338</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		25 348	53 225
<b>Sum varer</b>		<b>25 348</b>	<b>53 225</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		58 055	97 584
Andre kortsiktige fordringer		475 208	458 231
<b>Sum fordringer</b>		<b>533 263</b>	<b>555 815</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	201 879	135 478
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>201 879</b>	<b>135 478</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>760 490</b>	<b>744 518</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 682 443</b>	<b>1 830 855</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	300 000	300 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5,6	510 843	515 825
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>510 843</b>	<b>515 825</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>810 843</b>	<b>815 825</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			11 662
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>11 662</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>11 662</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		65 730	95 738
Betalbar skatt	3	49 157	40 382
Skyldig offentlige avgifter		68 254	62 932
Annen kortsiktig gjeld		688 460	804 317
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>871 600</b>	<b>1 003 368</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>871 600</b>	<b>1 015 030</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 682 443</b>	<b>1 830 855</b>



**Årsregnskap 2019  
for  
Overhalla Hotel Drift AS**

**Foretaksnr. 976017897**

Utarbeidet av:



Avdeling Fosen  
Verkstedveien 4, 7125 Vanvikan  
Telefon: 74 85 55 80  
[fosen@smnregnskap.no](mailto:fosen@smnregnskap.no)  
[www.smnregnskap.no](http://www.smnregnskap.no)



Overhalla Hotel Drift AS

## Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 007 664	3 388 570
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 007 664</b>	<b>3 388 570</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		509 538	804 735
Lønnskostnad	1	419 643	1 364 653
Avskrivning på varige driftsmidler	2	62 819	54 936
Nedskrivning på varige driftsmidler		191 260	0
Annen driftskostnad		829 939	1 028 959
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 013 198</b>	<b>3 253 284</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-5 535</b>	<b>135 286</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		106	239
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>106</b>	<b>239</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		789	7 531
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>789</b>	<b>7 531</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>-683</b>	<b>-7 292</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>-6 218</b>	<b>127 994</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-1 236	34 207
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>-4 982</b>	<b>93 787</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-4 982</b>	<b>93 787</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-4 982	93 787
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>-4 982</b>	<b>93 787</b>



Overhalla Hotel Drift AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	104 089	53 696
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>104 089</b>	<b>53 696</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	817 864	1 032 642
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>817 864</b>	<b>1 032 642</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>921 953</b>	<b>1 086 338</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		25 348	53 225
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		58 055	97 584
Andre kortsiktige fordringer		475 208	458 231
<b>Sum fordringer</b>		<b>533 263</b>	<b>555 815</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	201 879	135 478
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>760 490</b>	<b>744 518</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 682 443</b>	<b>1 830 855</b>



Overhalla Hotel Drift AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5,6	510 843	515 825
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>510 843</b>	<b>515 825</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>810 843</b>	<b>815 825</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	11 662
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>11 662</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>0</b>	<b>11 662</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		65 730	95 738
Betalbar skatt	3	49 157	40 382
Skyldig offentlige avgifter		68 254	62 932
Annen kortsiktig gjeld		688 460	804 317
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>871 600</b>	<b>1 003 368</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>871 600</b>	<b>1 015 030</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 682 443</b>	<b>1 830 855</b>

Overhalla, / -2020

Oddvar Karsten Heilong  
Daglig leder/varemedlem

Elsa Lill Heilong  
Styrets leder



Overhalla Hotel Drift AS

## Noter 2019

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

#### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

#### 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.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

#### 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. 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 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.



Overhalla Hotel Drift AS

## Noter 2019

### Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	280 076	1 155 952
Arbeidsgiveravgift	17 902	63 278
Pensjonskostnader	81 517	84 803
Andre lønnsrelaterte ytelser	40 148	60 620
<b>Totalt</b>	<b>419 643</b>	<b>1 364 653</b>

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Det er utbetalt kr 93 750 i lønn til daglig leder. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordninger etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 175 889	15 352	1 114 216	3 305 457
+ Tilgang	39 302	0	0	39 302
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>2 215 191</b>	<b>15 352</b>	<b>1 114 216</b>	<b>3 344 759</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 143 247	15 352	1 114 216	2 272 815
+ Ordinære avskrivninger	62 819	0	0	62 819
+ Ekstraord nedskrivninger	191 260	0	0	191 260
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>1 397 326</b>	<b>15 352</b>	<b>1 114 216</b>	<b>2 526 894</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>817 865</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>817 865</b>
Prosentstans for ord. avskr.	0-20	33-33		



Overhalla Hotel Drift AS

## Noter 2019

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-6 218
+ Permanente og andre forskjeller	600
+ Endring i midlertidige forskjeller	229 058
<b>= Inntekt</b>	<b>223 440</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	49 157
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>49 157</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-50 393
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-1 236</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	49 157
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>49 157</b>

### Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-690 526	-515 816
+ Gevinst- og tapskonto	217 392	271 740
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-473 134</b>	<b>-244 076</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	473 134	244 076
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>473 134</b>	<b>244 076</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>104 089</b>	<b>53 697</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>104 089</b>	<b>53 696</b>

### Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Noter for Overhalla Hotel Drift AS

Organisasjonsnr. 976017897



Overhalla Hotel Drift AS

## Noter 2019

Selskapet har kun en aksjeklasse og det foreligger ingen stemme- eller utbyttebegrensning på aksjene.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Elsa Heilong, styrets leder	150
Oddvar Heilong, daglig leder	150

### Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	515 825	815 825
Anvendt til årsresultat		-4 982	-4 982
<b>Pr 31.12.</b>	<b>300 000</b>	<b>510 843</b>	<b>810 843</b>

### Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 26 370 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 43 542.