



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 038 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SMÅHUSGRENDA AS
Forretningsadresse: Julsundvegen 113
6410 MOLDE

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: Per Frode Ødegård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2019

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 508 950	7 217 902
Annen driftsinntekt		-1 425 000	-4 080 000
Sum inntekter		83 950	3 137 902
Kostnader			
Varekostnad		79 133	4 468 494
Annen driftskostnad	1	5 285	76 362
Sum kostnader		84 418	4 544 856
Driftsresultat		-468	-1 406 954
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	3
Sum finansinntekter		35	3
Annen rentekostnad		133 531	282 023
Annen finanskostnad			2 283
Sum finanskostnader		133 531	284 306
Netto finans		-133 496	-284 303
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-133 963	-1 691 257
Ordinært resultat etter skattekostnad		-133 963	-1 691 257
Årsresultat		-133 963	-1 691 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-133 963	-1 691 257
Sum overføringer og disponeringer		-133 963	-1 691 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 100 000	3 600 000
Sum fordringer		2 100 000	3 600 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	783 045	6 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		783 045	6 210
Sum omløpsmidler		2 883 045	3 606 210
SUM EIENDELER		2 883 045	3 606 210
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (140 aksjer à kr 1 000,00)	2, 3, 4	140 000	140 000
Overkurs	4	960 000	960 000
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 939 472	1 805 509
Sum opptjent egenkapital		-1 939 472	-1 805 509
Sum egenkapital	4	-839 472	-705 509



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	700 000	700 000
Sum annen langsiktig gjeld		700 000	700 000
Sum langsiktig gjeld		700 000	700 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 924 974	3 410 175
Leverandørgjeld		49 213	81 088
Annen kortsiktig gjeld		48 331	120 456
Sum kortsiktig gjeld		3 022 517	3 611 719
Sum gjeld		3 722 517	4 311 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 883 045	3 606 210



Noter 2018 SMÅHUSGRENDA AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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.

Prosjekter i arbeid er vurdert til løpende avregning.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Styret i selskapet bekrefter at denne forutsetningen er til stede, selv om den regnskapsmessige egenkapital er tapt. Det er lånt inn midler fra selskapets aksjonærer slik at en har vært i stand til å løpende gjøre opp sine forpliktelser. En er oppmerksomme på Aksjelovens regler og følger utviklingen i selskapet kontinuerlig.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Aksjekapital

Foretaket har 140 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 140 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 3 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Slettedal AS	80	57,14%
Slettedal Eiendom AS	40	28,57%
Energitema AS	20	14,29%
Sum	140	100,00%

Note 4 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	140 000	960 000	(1 805 509)	(705 509)
Årets resultat			(133 963)	(133 963)
Egenkapital 31.12.2018	140 000	960 000	(1 939 472)	(839 472)

Note 5 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	(3 624 974)	(4 110 175)
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		
Opptjent, ikke fakturert	2 100 000	7 680 000
Sum	2 100 000	7 680 000

Av langsiktig gjeld på kr 3 624 974 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 6 - Skatt

-		
Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 691 257)	(565 157)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(430 000)	563 900
Årets skattegrunnlag	(2 121 257)	(1 257)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 001 882)	(3 135 846)	133 963
Netto forskjeller	(3 001 882)	(3 135 846)	133 963
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 001 882	3 135 846	(133 963)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 689 886

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.