



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 838 303
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEDAL MASKIN AS
Forretningsadresse: Holmedalsvegen 314
5453 UTÅKER

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: Morten Holmedal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2017

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salsinntekt		2 569 446	2 689 204
Sum inntekter		2 569 446	2 689 204
Kostnader			
Varekostnad		289 707	443 134
Lønnskostnad	1	1 173 287	1 097 517
Avskrivning på varige driftsmiddel	2	39 330	23 870
Annan driftskostnad		999 415	993 280
Sum kostnader		2 501 740	2 557 801
Driftsresultat		67 707	131 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		21	32
Sum finansinntekter		21	32
Annan rentekostnad		6 653	3 758
Sum finanskostnader		6 653	3 758
Netto finans		-6 632	-3 726
Ordinært resultat før skattekostnad		61 075	127 678
Skattekostnad på ordinært resultat	7	17 506	32 949
Ordinært resultat etter skattekostnad		43 569	94 729
Årsresultat		43 569	94 729
Årsresultat etter minoritetsinteresser		43 569	94 729
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap			411
Overføringer annan egenkapital		43 569	94 318
Sum overføringer og disponeringar		43 569	94 729



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Maskiner og anlegg	2	68 600	86 130
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	2	53 200	75 000
Sum varige driftsmiddel		121 800	161 130
Finansielle anleggsmiddel			
Andre langsiktige fordringar		108 395	135 902
Sum finansielle anleggsmiddel		108 395	135 902
Sum anleggsmiddel		230 195	297 032
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringar	3	360 723	156 623
Andre kortsiktige fordringar		92 332	26 342
Sum krav		453 055	182 965
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar o.l.	4	38 682	71 753
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		38 682	71 753
Sum omløpsmiddel		491 737	254 719
SUM EIGEDELAR		721 932	551 750

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Selskapskapital	5	40 000	40 000
Sum innskoten egenkapital		40 000	40 000
Opptent egenkapital			
Annan egenkapital	6	137 886	94 318
Sum opptent egenkapital		137 886	94 318
Sum egenkapital		177 886	134 318
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	7		2 459
Sum avsetjinger for plikter			2 459
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 459
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar		103 170	
Leverandørgjeld		102 319	63 588
Betalbar skatt	7	19 965	30 489
Skuldig offentlege avgifter		119 153	152 108
Anna kortsiktig gjeld		199 439	168 788
Sum kortsiktig gjeld		544 045	414 973
Sum gjeld		544 045	417 432
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		721 932	551 750



**Årsrekneskap 2016
for**

Holmedal Maskin As

Foretaksnr. 911838303



Holmedal Maskin As

Resultatrekneskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salsinntekt		2 569 446	2 689 204
Sum driftsinntekter		2 569 446	2 689 204
Driftskostnader			
Varekostnad		289 707	443 134
Lønnskostnad	1	1 173 287	1 097 517
Avskrivning på varige driftsmiddel	2	39 330	23 870
Annan driftskostnad		999 415	993 280
Sum driftskostnader		2 501 740	2 557 801
DRIFTSRESULTAT		67 707	131 404
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Anna renteinntekt		21	32
Sum finansinntekter		21	32
Finanskostnader			
Annan rentekostnad		6 653	3 758
Sum finanskostnader		6 653	3 758
NETTO FINANSPOSTAR		(6 632)	(3 726)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		61 075	127 678
Skattekostnad på ordinært resultat	7	17 506	32 949
ORDINÆRT RESULTAT		43 569	94 729
ARSRESULTAT		43 569	94 729
OVERF. OG DISPONERINGAR			
Overføringar annan eigenkapital		43 569	94 318
Framføring av udekka tap		0	411
SUM OVERFØRINGAR OG DISPONERINGAR		43 569	94 729

Årsrekneskap for Holmedal Maskin As

Organisasjonsnr. 911838303



Holmedal Maskin As

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIGEDLAR			
ANLEGGSMIDDEL			
Varige driftsmiddel			
Maskiner og anlegg	2	68 600	86 130
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	2	53 200	75 000
Sum varige driftsmiddel		121 800	161 130
Finansielle anleggsmiddel			
Andre langsiktige fordringar		108 395	135 902
Sum finansielle anleggsmiddel		108 395	135 902
SUM ANLEGGSMIDDEL		230 195	297 032
OMLØPSMIDDEL			
Fordringar			
Kundefordringar	3	360 723	156 623
Andre kortsiktige fordringar		92 332	26 342
Sum fordringar		453 055	182 965
Bankinnskot, kontantar o.l.	4	38 682	71 753
SUM OMLØPSMIDDEL		491 737	254 719
SUM EIGEDLAR		721 932	551 750



Holmedal Maskin As

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIGENKAPITAL OG GJELD			
EIGENKAPITAL			
Innskoten egenkapital			
Selskapskapital	5	40 000	40 000
Sum innskoten egenkapital		40 000	40 000
Opptent egenkapital			
Annan egenkapital	6	137 886	94 318
Sum opptent egenkapital		137 886	94 318
SUM EIGENKAPITAL		177 886	134 318
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetjing for forpliktingar			
Utsett skatt	7	0	2 459
Sum avsetjing for forpliktingar		0	2 459
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	2 459
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjonar		103 170	0
Leverandørgjeld		102 319	63 588
Betalbar skatt	7	19 965	30 489
Skuldig offentlege avgifter		119 153	152 108
Anna kortsiktig gjeld		199 439	168 788
SUM KORTSIKTIG GJELD		544 045	414 973
SUM GJELD		544 045	417 432
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		721 932	551 750

Utåker,

Kjell Tore Holmedal
styrets leder

Morten Holmedal
styremedlem



Holmedal Maskin As

Notar 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Kostnader

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter blir inntektsført.



Holmedal Maskin As

Notar 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	966 685	933 476
Arbeidsgiveravgift	117 985	93 231
Pensjonskostnader	44 970	44 685
Andre lønnsrelaterte ytelser	43 647	26 125
Totalt	1 173 287	1 097 517

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	518 388	23 500	0	541 888

Selskapet har hatt 2 ansatte i år 2016.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har valgt bort revisor og har difor ikkje revisjonskostnader.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	88 200	119 000	207 200
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	88 200	119 000	207 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 070	44 000	46 070
+ Ordinære avskrivninger	17 530	21 800	39 330
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	19 600	65 800	85 400
Balanseført verdi pr 31/12	68 600	53 200	121 800
Proresentsats for ord.avskr	20-20	10-20	

Notar for Holmedal Maskin As

Organisasjonsnr. 911838303



Holmedal Maskin As

Notar 2016

Note 3 - Kundefordringer

Fordringer er vurdert til pålydende og nedskrive med kr. 29.000,- for pårekneleg tap.

Note 4 - Bundne midler

I posten inngår kr. 38.682,- i bundne bankinnskudd (skattetrekk).

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 40 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 40 000.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.16 var:		Antall	Eierandel
Morten Holmedal	Styremedlem	20	50,00 %
Kjell Tore Holmedal	Daglig leder	20	50,00 %

Note 6 - Eigenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	40 000	94 318	134 318
Tilført fra årsresultat		43 569	43 569
Pr 31.12.	40 000	137 886	177 886



Holmedal Maskin As

Notar 2016

Note 7 - Skattnote

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	61 075
+ Permanente og andre forskjeller	942
+ Endring i midlertidige forskjeller	17 841
= Inntekt	79 858

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	19 965
= Sum betalbar skatt	19 965
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-2 459
= Ordinær skattekostnad	17 506
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	19 965
= Betalbar skatt i balansen	19 965

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	20 997	35 126
+ Utestående fordringer	-29 000	-25 288
= Grunnlag utsatt skatt	-8 003	9 838
Utsatt skatt	0	2 459
Negativt grunnlag utsatt skatt	8 003	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	8 003	0
Utsatt skattefordel	1 920	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	8 003	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 920	0



Holmedal Maskin As

Årsmelding 2016

HOLMEDAL MASKIN AS

Virksomhetens art

Selskapet driver med graving og betongarbeid, samt rørleggervirksomhet. Selskapet har forretningskontor i Kvinnherad kommune.

Fortsatt drift

Regnskapet for 2016 er gjort opp med et overskot. Vi mener forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Det har ikkje vert sykefravær i 2016.

Likestilling

Ledelsen i selskapet består av ett styre på 2 medlemmer (menn), og eit varamedlem(kvinne).

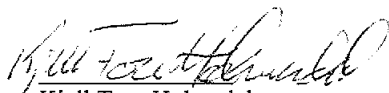
Ytre miljø

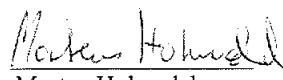
Selskapet forurensar ikke det ytre miljøet utover det som følger av lover og forskrifter.

Andre forhold

Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Utåker, 26.05.17


Kjell Tore Holmedal
Styrets leder


Morten Holmedal
Styremedlem