



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 967 388 564
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØISTEIN HARTIG AS
Forretningsadresse: c/o YX Borge
Haldenveien 77
1655 SELLEBAKK

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: Øistein Hartig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.02.2017

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 173 012	5 950 093
Annen driftsinntekt		589 541	238 017
Sum inntekter		6 762 553	6 188 110
Kostnader			
Varekostnad		194 253	162 698
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 664 125	3 126 703
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	780 792	819 674
Annen driftskostnad	4	1 163 486	1 353 113
Sum kostnader		4 802 656	5 462 188
Driftsresultat		1 959 897	725 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 433	9 340
Annen finansinntekt		3 302	1 200
Sum finansinntekter		13 735	10 540
Annen rentekostnad		610 688	627 656
Sum finanskostnader		610 688	627 656
Netto finans		-596 953	-617 116
Ordinært resultat før skattekostnad		1 362 943	108 806
Skattekostnad på ordinært resultat	14	305 889	-32 054
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 057 054	140 860
Årsresultat		1 057 054	140 860
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	305 711
Annen egenkapital		957 054	-164 851
Sum overføringer og disponeringer		1 057 054	140 860



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	12 487 519	12 748 483
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	2 459 598	2 979 429
Sum varige driftsmidler		14 947 117	15 727 912
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	548 000	524 000
Sum finansielle anleggsmidler		548 000	524 000
Sum anleggsmidler		15 495 117	16 251 912
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	652 195	734 562
Andre fordringer		138 978	276 063
Sum fordringer		791 172	1 010 626
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	2 138 789	1 040 052
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 138 789	1 040 052
Sum omløpsmidler		2 929 962	2 050 678
SUM EIENDELER		18 425 079	18 302 590

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	9, 10, 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	3 193 926	2 236 871
Sum opptjent egenkapital		3 193 926	2 236 871
Sum egenkapital	12	3 293 926	2 336 871
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	15	860 809	834 794
Sum avsetninger for forpliktelser		860 809	834 794
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	13 283 060	14 354 022
Sum annen langsiktig gjeld		13 283 060	14 354 022
Sum langsiktig gjeld		14 143 869	15 188 816
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		111 466	86 462
Betalbar skatt	14	279 874	
Skyldige offentlige avgifter		300 693	273 438
Annen kortsiktig gjeld		295 250	417 002
Sum kortsiktig gjeld		987 284	776 903
Sum gjeld		15 131 153	15 965 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 425 079	18 302 590



Årsregnskap for 2016

ØISTEIN HARTIG AS
1618 FREDRIKSTAD

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2016 ØISTEIN HARTIG AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		6 173 012	5 950 093
Annen driftsinntekt		589 541	238 017
Sum driftsinntekter		6 762 553	6 188 110
Varekostnad		(194 253)	(162 698)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(2 664 125)	(3 126 703)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(780 792)	(819 674)
Annen driftskostnad	4	(1 163 486)	(1 353 113)
Sum driftskostnader		(4 802 656)	(5 462 188)
Driftsresultat		1 959 897	725 922
Annen renteinntekt		10 433	9 340
Annen finansinntekt		3 302	1 200
Sum finansinntekter		13 735	10 540
Annen rentekostnad		(610 688)	(627 656)
Sum finanskostnader		(610 688)	(627 656)
Netto finans		(596 953)	(617 116)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 362 943	108 806
Skattekostnad på ordinært resultat	14	(305 889)	32 054
Ordinært resultat		1 057 054	140 860
Årsresultat		1 057 054	140 860
Overføringer			
Tilleggsutbytte		100 000	305 711
Annen egenkapital		957 054	(164 851)
Sum		1 057 054	140 860



Balanse pr. 31. desember 2016 ØISTEIN HARTIG AS

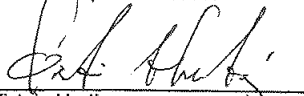
	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	12 487 519	12 748 483
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	2 459 598	2 979 429
Sum varige driftsmidler		14 947 117	15 727 912
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	548 000	524 000
Sum finansielle anleggsmidler		548 000	524 000
Sum anleggsmidler		15 495 117	16 251 912
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	652 195	734 562
Andre fordringer		138 978	276 063
Sum fordringer		791 172	1 010 626
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	2 138 789	1 040 052
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 138 789	1 040 052
Sum omløpsmidler		2 929 962	2 050 678
Sum eiendeler		18 425 079	18 302 590



Balanse pr. 31. desember 2016
ØISTEIN HARTIG AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	9, 10, 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	3 193 926	2 236 871
Sum opptjent egenkapital		3 193 926	2 236 871
Sum egenkapital	12	3 293 926	2 336 871
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	15	860 809	834 794
Sum avsetning for forpliktelser		860 809	834 794
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	13 283 060	14 354 022
Sum annen langsiktig gjeld		13 283 060	14 354 022
Sum langsiktig gjeld		14 143 869	15 188 816
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		111 466	86 462
Betalbar skatt	14	279 874	0
Skyldige offentlige avgifter		300 693	273 438
Annen kortsiktig gjeld		295 250	417 002
Sum kortsiktig gjeld		987 284	776 903
Sum gjeld		15 131 153	15 965 719
Sum egenkapital og gjeld		18 425 079	18 302 590

Fredrikstad, den 10.2.2017


Øistein Hartig
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2016

ØISTEIN HARTIG AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til de tjenester som leveres. 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer balanseføres til pålydende etter fradrag for eventuell avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Ved behov gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	2 229 161	2 643 742
Arbeidsgiveravgift	321 268	380 036
Pensjonskostnader	49 338	51 549
Andre relaterte ytelser	64 357	51 376
Sum	2 664 125	3 126 703

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	22 500	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 26 000. Honorar for annen bistand utgjør kr 10 890 .

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	14 441 041	5 911 982	20 353 023
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	(100 003)	(100 003)
Anskaffelseskost 31.12.2016	14 441 041	5 811 979	20 253 020
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(1 953 522)	(3 352 381)	(5 305 903)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	12 487 519	2 459 598	14 947 117
Årets avskrivninger	260 964	519 828	780 792
Økonomisk levetid	20 - 50 år	5 - 15 år	
Avskrivningsplan	2 - 5 %	7 - 20 %	

Note 6 - Investeringer i aksjer

Selskap	Eierandel	Balanseført verdi
Marin Two Invest AS	2,94 %	500 000
Nedre Glomma Transport og Berging AS	48 %	48 000
Samlet balanseført verdi		548 000

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	682 195	764 562
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(30 000)	(30 000)
Netto oppførte kundefordringer	652 195	734 562

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 75 483.



Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 50 aksjer, pålydende kr 2 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Hartig, Øistein	50	100,00%
Sum	50	100,00%

Note 11 - Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder/daglig leder	Øistein Hartig	50

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	2 236 871	2 336 871
Tilleggsutbytte		(100 000)	(100 000)
Årets resultat		1 057 054	1 057 054
Egenkapital 31.12.2016	100 000	3 193 926	3 293 926

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	13 283 060	14 354 022
Sum	13 283 060	14 354 022

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Fast eiendom	12 487 519	12 748 483
Driftsløsøre	2 459 598	2 979 429
Kundefordringer	652 194	734 562
Sum	15 599 311	16 462 474



Note 14 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	1 362 943	108 806
+/- Permanente forskjeller	4 078	19 824
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(176 865)	(199 292)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(70 661)	
Årets skattegrunnlag	1 119 495	(70 662)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	279 874	
Sum	279 874	
+/- Endring i utsatt skatt	26 015	(32 054)
Skattekostnad i resultatregnskapet	305 889	(32 054)
Betalbar skatt i skattekostnad	279 874	
Betalbar skatt i balansen	279 874	0

Note 15 - 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 fastsettes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	1 945 408	2 425 604	(480 196)
Omløpsmidler	(13 907)	(21 570)	7 663
Gevinst- og tapskonto	1 478 338	1 182 670	295 668
Skattemessig fremførbart underskudd	(70 661)		(70 661)
Sum midlertidige forskjeller	3 339 178	3 586 704	(247 526)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	834 794	860 809	(26 015)



ÅRSBERETNING 2016

FOR

ØISTEIN HARTIG AS

Virksomhetsområdet til Øistein Hartig AS er bilredning, syketransport, transport av funksjonshemmede, utleie av eiendom og kjøp og salg av varer og tjenester.

Selskapet holder til i egne lokaler på Nøkleby utenfor Fredrikstad.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljøet ansees som godt. Det har vært 0,5 % sykefravær siste år blant selskapets 6 ansatte. Av selskapets ansatte er 1 reserver som kun arbeider sporadisk. Det har ikke forekommet noen arbeidsulykker som er rapportert på arbeidsplassen i 2016. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn.

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Av selskapets 6 ansatte er 1 kvinne.

Virksomheten medfører ikke forurensing eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

2016 ga et årsresultat som er i tråd med styrets forventninger.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Øistein Hartig AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fredrikstad, 10. Februar 2017

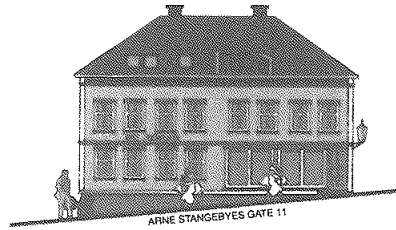
Øistein Hartig (sign)
Styrets leder



ØST-REVISJON

KONTORFELLESKAP

Einar Hellstrøm AS G Ramberg Revisjon AS John - Edvard Haugesten
Tore Sand AS Grøm & Gluppe Revisjon AS



Til generalforsamlingen i Øistein Hartig AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet for 2016

Konklusjon

Vi har revidert Øistein Hartig AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.057.054. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Fredrikstad

Arne Stangebyesgt. 11
Postboks 56
1601 Fredrikstad

Tlf.: 69 38 31 00
Fax: 69 38 31 20
E-mail: post@ost-revisjon.com



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til Den Norske Revisorforeningens hjemmeside <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Fredrikstad, den 10.2.2017

Grøm & Gluppe Revisjon AS
Org.nr. 988 571 172

Helle Grøm
Registrert revisor