



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 840 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUNEMO OVERNATTING AS
Forretningsadresse: Aunemovegen 21
7320 FANNREM

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: Ola Kvaale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

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, 27.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		479 619	374 526
Sum inntekter		479 619	374 526
Kostnader			
Varekostnad		85 785	78 489
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	2	62 530	61 600
Annen driftskostnad		350 277	221 046
Sum kostnader		498 592	361 135
Driftsresultat		-18 972	13 391
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156	194
Sum finansinntekter		156	194
Netto finans		156	194
Ordinært resultat før skattekostnad		-18 816	13 585
Ordinært resultat etter skattekostnad		-18 816	13 585
Årsresultat		-18 816	13 585
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-18 816	13 585
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	6	-18 816	13 585
Sum overføringer og disponeringer		-18 816	13 585



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	18 266	23 484
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	1 874	59 186
Sum varige driftsmidler		20 140	82 670
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		20 340	82 870
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		69 300	12 500
Andre fordringer		33 667	38 304
Sum fordringer		102 967	50 804
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		142 291	173 151
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		142 291	173 151
Sum omløpsmidler		245 258	223 956
SUM EIENDELER		265 598	306 825

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	3,6	100 000	100 000
Overkurs	6	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		164 982	183 798
Sum opptjent egenkapital	6	164 982	183 798
Sum egenkapital	6	268 982	287 798
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-3 384	16 175
Annen kortsiktig gjeld			2 852
Sum kortsiktig gjeld		-3 384	19 027
Sum gjeld		-3 384	19 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		265 598	306 825



Årsrapport 2019

AUNEMO OVERNATTING AS
Organisasjonsnr. 992 840 102

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter



**Resultatregnskap pr 31.12.
AUNEMO OVERNATTING AS**

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		479 619	374 526
Sum driftsinntekter		479 619	374 526
Driftskostnader			
Varekostnad		85 785	78 489
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	2	62 530	61 600
Annen driftskostnad		350 277	221 046
Sum driftskostnader		498 592	361 135
Driftsresultat		-18 972	13 391
Finansposter			
Annen finansinntekt		156	194
Netto finansposter		156	194
Ordinært resultat før skattekostnad		-18 816	13 585
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat		-18 816	13 585
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		-18 816	13 585
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	6	-18 816	13 585
Sum overføringer og disponeringer		-18 816	13 585



Balanse pr 31.12.
AUNEMO OVERNATTING AS

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Anleggsmidler			
Maskiner og anlegg	2	18 266	23 484
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	1 874	59 186
Sum varige driftsmidler		20 140	82 670
Investeringer i aksjer og andeler		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		20 340	82 870
Omløpsmidler			
Kundefordringer		69 300	12 500
Andre fordringer		25 349	26 603
Merverdiavgift til gode		8 318	11 701
Sum fordringer		102 967	50 804
Bankinnskudd, kontanter og lignende		142 291	173 151
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		142 291	173 151
Sum omløpsmidler		245 258	223 956
Sum eiendeler		265 598	306 825



Balanse pr 31.12.
AUNEMO OVERNATTING AS

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Egenkapital			
Aksjekapital	3,6	100 000	100 000
Overkurs	6	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Annen egenkapital		164 982	183 798
Sum opptjent egenkapital	6	164 982	183 798
Sum egenkapital	6	268 982	287 798
Gjeld			
Leverandørgjeld		-3 384	16 175
Annen kortsiktig gjeld			2 852
Sum kortsiktig gjeld		-3 384	19 027
Sum gjeld		-3 384	19 027
Sum egenkapital og gjeld		265 598	306 825

31.12.2019/30.06.2020
AUNEMO OVERNATTING AS


Ola Kvaale
Styreleder



Noter 2019

AUNEMO OVERNATTING AS
Organisasjonsnr. 992 840 102

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Evt. tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.19	0	681 988	681 988
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.19	0	681 988	681 988
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	0	-661 850	-661 850
Akkumulerte nedskr. 31.12.19	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.19	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.19	0	20 138	20 138
Årets avskrivninger	0	62 530	62 530
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		5-12 år	
Avskrivningssats	0%	0-8,33%	
Avskrivningsplan		lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.19

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand.
Margrethe Kvaale		50	50	50,00	0,00
Ola Kvaale	Styreleder	50	50	50,00	0,00
Sum		100	100	100,00	0,00



Note - Lønnskostnader mv.

Det er ikke tatt ut lønn i seksapet i 2019.

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2019	2018
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0

Skattegrunnlag	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-18 817	13 584
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	32 158	21910
Permanente forskjeller	5 000	4450
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Fremførbart underskudd	-18341	-39944
Årets skattegrunnlag	0	0
	2019	2018
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2018	100 000	4 000		183 798	287 798
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2019	100 000	4 000		183 798	287 798
Årsresultat				-18 816	-18 816
Ordinært utbytte					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2019	100 000	4 000		164 982	268 982



Note 7 - Hendelser etter balansedagen

Utbrudd av Covid-19 vinteren 2020

Virksomheten driver med utleie av rom til arbeidere og turister som driver fiske i Orkla i sommerhalvåret. Det er på grunn av pandemien stor nedgang i utleie til turister, og det ble også noe mindre utleie utover våren 2020 til arbeidere.

Årsregnskaper for 2019 avlegges under forutsetning av fortsatt drift.



Noter 2019

AUNEMO OVERNATTING AS
Organisasjonsnr. 992 840 102

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Evt. tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.19	0	681 988	681 988
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.19	0	681 988	681 988
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	0	-661 850	-661 850
Akkumulerte nedskr. 31.12.19	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.19	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.19	0	20 138	20 138
Årets avskrivninger	0	62 530	62 530
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		5-12 år	
Avskrivningssats	0%	0-8,33%	
Avskrivningsplan		lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.19

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand.
Margrethe Kvaale		50	50	50,00	0,00
Ola Kvaale	Styreleder	50	50	50,00	0,00
Sum		100	100	100,00	0,00



Note - Lønnskostnader mv.

Det er ikke tatt ut lønn i seksapet i 2019.

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2019	2018
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0

Skattegrunnlag	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-18 817	13 584
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	32 158	21910
Permanente forskjeller	5 000	4450
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Fremførbart underskudd	-18341	-39944
Årets skattegrunnlag	0	0
	2019	2018
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2018	100 000	4 000		183 798	287 798
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2019	100 000	4 000		183 798	287 798
Årsresultat				-18 816	-18 816
Ordinært utbytte					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2019	100 000	4 000		164 982	268 982



Note 7 - Hendelser etter balansedagen

Utbrudd av Covid-19 vinteren 2020

Virksomheten driver med utleie av rom til arbeidere og turister som driver fiske i Orkla i sommerhalvåret. Det er på grunn av pandemien stor nedgang i utleie til turister, og det ble også noe mindre utleie utover våren 2020 til arbeidere.

Årsregnskapet for 2019 avlegges under forutsetning av fortsatt drift.