



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 331 505  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: UNDERBAKKE SJØHUS AS  
Forretningsadresse: Næringsparken  
Sandsvegen 134  
4230 SAND

### 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: Sverre Underbakke  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.08.2020

### 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, 27.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		100 000	80 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>100 000</b>	<b>80 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	138 681	31 922
Annen driftskostnad		60 542	775 209
<b>Sum kostnader</b>		<b>199 223</b>	<b>807 131</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-99 223</b>	<b>-727 131</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Anna renteinntekt		307	2
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>307</b>	<b>2</b>
Rentekostnad til føretak i same konsern	6	241 186	30 260
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>241 186</b>	<b>30 260</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-240 879</b>	<b>-30 258</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-340 102</b>	<b>-757 389</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-74 822	-172 579
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-265 279</b>	<b>-584 810</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-265 279</b>	<b>-584 810</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-265 279</b>	<b>-584 810</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Konsernbidrag	4	-294 763	-441 982
Udekt tap	4	29 483	-120 614
Overføringer annen egenkapital	4		-22 214
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>		<b>-265 279</b>	<b>-584 810</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
Utsett skattefordel	2	27 301	35 617
<b>Sum immaterielle egedelar</b>		<b>27 301</b>	<b>35 617</b>
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	4 264 782	2 176 158
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		16 433	
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>4 281 215</b>	<b>2 176 158</b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>4 308 516</b>	<b>2 211 775</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Krav</b>			
Andre kortsiktige fordringer		16 998	569 580
Konsernkrav	6	951 903	574 002
<b>Sum krav</b>		<b>968 901</b>	<b>1 143 582</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		35	9 278
<b>Sum bankinnskot, kontantar og liknande</b>		<b>35</b>	<b>9 278</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>968 936</b>	<b>1 152 860</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>5 277 452</b>	<b>3 364 636</b>
<b>BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annan innskoten eigenkapital	4	-5 666	-5 666



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum innskoten egenkapital</b>		<b>24 334</b>	<b>24 334</b>
<b>Opptent egenkapital</b>			
Udekt tap	4	91 131	120 614
<b>Sum opptent egenkapital</b>		<b>-91 131</b>	<b>-120 614</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-66 797</b>	<b>-96 280</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		85 347	1 983 552
Kortsiktig konserngjeld	6	5 017 716	1 477 364
Annen kortsiktig gjeld		241 186	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 344 248</b>	<b>3 460 916</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 344 248</b>	<b>3 460 916</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 277 452</b>	<b>3 364 636</b>



**Årsregnskap 2019  
for  
Underbakke Sjøhus AS**

**Organisasjonsnr. 915331505**

**Utarbeidet av:**  
Suldal Økonomi og Rådgiving AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Postboks 54  
4239 SAND



Organisasjonsnr. 983261043



Underbakke Sjøhus AS

## Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		100 000	80 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>100 000</b>	<b>80 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	138 681	31 922
Annen driftskostnad		60 542	775 209
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>199 223</b>	<b>807 131</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(99 223)</b>	<b>(727 131)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		307	2
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>307</b>	<b>2</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	6	241 186	30 260
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>241 186</b>	<b>30 260</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(240 879)</b>	<b>(30 258)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(340 102)</b>	<b>(757 389)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(74 822)	(172 579)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(265 279)</b>	<b>(584 810)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(265 279)</b>	<b>(584 810)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Mottatt konsernbidrag	4	(294 763)	(441 982)
Overføring annen egenkapital	4	0	(22 214)
Fremføring av udekket tap	4	29 483	(120 614)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(265 279)</b>	<b>(584 810)</b>



## Underbakke Sjøhus 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	2	27 301	35 617
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>27 301</b>	<b>35 617</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	4 264 782	2 176 158
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		16 433	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 281 215</b>	<b>2 176 158</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>4 308 516</b>	<b>2 211 775</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer på konsernselskap	6	951 903	574 002
Andre kortsiktige fordringer		16 998	569 580
<b>Sum fordringer</b>		<b>968 901</b>	<b>1 143 582</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		35	9 278
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>968 936</b>	<b>1 152 860</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 277 452</b>	<b>3 364 636</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 666)	(5 666)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 334</b>	<b>24 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	(91 131)	(120 614)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(91 131)</b>	<b>(120 614)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(66 797)</b>	<b>(96 280)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		85 347	1 983 552
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	5 017 716	1 477 364
Annen kortsiktig gjeld		241 186	0
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>5 344 248</b>	<b>3 460 916</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>5 344 248</b>	<b>3 460 916</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 277 452</b>	<b>3 364 636</b>

Sand, .....

Sverre Underbakke  
styrelederOtto Underbakke  
styremedlem



Underbakke Sjøhus 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.

#### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) 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.



## Underbakke Sjøhus AS

## Noter 2019

## Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 276 461	0	2 276 461
+ Tilgang	2 226 737	17 001	2 243 738
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>4 503 198</b>	<b>17 001</b>	<b>4 520 199</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	100 302	0	100 302
+ Ordinære avskrivninger	138 114	567	138 681
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>238 417</b>	<b>567</b>	<b>238 983</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>4 264 782</b>	<b>16 434</b>	<b>4 281 216</b>
Prosentats for ord. avskr.	3-5	20-20	

## Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		<b>2019</b>
Resultat før skattekostnader		-340 102
Endring i midlertidige forskjeller		-37 800
Mottatt konsernbidrag		377 901
<b>Inntekt</b>		<b>0</b>
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Skatteeffekt av konsernbidrag	-83 138	-132 020
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	8 316	-40 559
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>-74 822</b>	<b>-172 579</b>
<b>Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	113 679	75 879
- Fremførbart skattemessig underskudd	237 777	237 777
<b>Sum positive skatteøkende forskjeller</b>	<b>113 679</b>	<b>75 879</b>
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>237 777</b>	<b>237 777</b>
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-124 099	-161 898
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>27 301</b>	<b>35 617</b>



Underbakke Sjøhus AS

## Noter 2019

### Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Underbakke Holding AS	885 190 782	30	100,00 %

### Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-126 280	-96 280
Tilført fra årsresultat		29 483	29 483
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>-96 797</b>	<b>-66 797</b>

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at den er tilstede. Hele aksjekapitalen er tapt. Selskapet er sikret tilfredstillende likviditet gjennom konsernbidrag og lån fra selskap i samme konsern. Det er gjennomført vesentlig vedlikehold og oppgradering av bygningsmasse som selskapet leier ut i regnskapsåret. Dette er årsak til selskapet sitt negative resultat.

### Note 6 - Gjeld og fordringer konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
<b>Fordringer</b>		
Årets mottatte konsernbidrag	377 901	574 002
Andre kortsiktige fordringer	574 002	
0		
Andre langsiktige fordringer	0	0
<b>Sum fordringer</b>	<b>951 903</b>	<b>574 002</b>
<b>Gjeld</b>		
Annen kortsiktig gjeld	5 017 716	1 477 364
<b>Sum gjeld</b>	<b>5 017 716</b>	<b>1 477 364</b>