



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 006 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUKELI EIGENDOM AS
Forretningsadresse: Botn vest 2
3895 EDLAND

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: Terje Øvstedal Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2017

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		100 411	
Annen driftsinntekt		2 464 156	411 393
Sum inntekter		2 564 567	411 393
Kostnader			
Lønnskostnad	2	874 087	
Avskrivning på driftsmidler	1	335 724	147 788
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			99 975
Annen driftskostnad		405 721	
Sum kostnader		1 615 532	247 763
Driftsresultat		949 035	163 630
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			125
Sum finansinntekter			125
Annen rentekostnad		326 657	177 308
Annen finanskostnad		85 645	700 000
Sum finanskostnader		412 302	877 308
Netto finans		-412 302	-877 183
Ordinært resultat før skattekostnad		536 733	-713 553
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		536 733	-713 553
Årsresultat		536 733	-713 553
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	3	536 734	-713 554
Sum overføringer og disponeringer		536 734	-713 554



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger oa fast eiendom	1, 5	3 656 679	3 348 766
Driftsløsøre, inventar, utstyr oa	1, 5	386 004	492 608
Sum varige driftsmidler		4 042 683	3 841 374
Sum anleggsmidler		4 042 683	3 841 374
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		199 657	7 500
Andre kortsiktige fordringer		425 289	1 510 382
Sum fordringer		624 946	1 517 882
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter ol		920 321	95 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		920 321	95 848
Sum omløpsmidler		1 545 267	1 613 730
SUM EIENDELER		5 587 950	5 455 104
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital	3	-292 462	-829 196
Sum opptjent egenkapital		-292 462	-829 196
Sum egenkapital		7 538	-529 196
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 017 500	5 287 500
Sum annen langsiktig gjeld		5 017 500	5 287 500
Sum langsiktig gjeld		5 017 500	5 287 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		322 269	475 727
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		155 966	223 307
Annen kortsiktig gjeld		84 676	-2 235
Sum kortsiktig gjeld		562 911	696 799
Sum gjeld		5 580 411	5 984 299
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 587 949	5 455 103



ÅRSREGNSKAP 2016

Haukeli Eigendom AS
Org.nr. 962 006 205

Innhold :

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter



Haukeli Eigendom AS

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og lokalisering

Haukeli Eigendom AS driver utleie av næringslokaler fra egne lokaler. Selskapets forretningskontor ligger i Vinje kommune.

Fortsatt drift

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

Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2016 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet. Fortsatt drift avhenger av solvente leietakere.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapet oppnådde et positivt driftsresultat på 536 734.-, mot et underskudd på 713 554 i 2015. Selskapet har pr 31.12.2016 bokført positiv egenkapital på 7 538.-, mot – 529 196 i 2016, og total balansesum er 5 587 950.-, mot 5 455 102 i 2015.

Det har vært foretatt investeringer også i 2016, og selskapet har beregnet videre investeringer i 2017, siden formålet er å få et totalt renoverert bygg, og leieinntekter i alle deler av bygget.

Selskapet har utseksjonert og solgt en mindre del av bygget, uten at det påvirker den bokførte verdien.

Årsregnskap er levert for sent ihht fristene, noe styret er klar over, og vil sette inn tiltak for å forebygge at frister ikke overholdes for fremtiden.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering

Selskapet har hatt en ansatt i 2016, men arbeidsforholdet er avsluttet pr 31/12-16.

I styret sitter det to menn ved årsskiftet. Selskapet har ingen planlagte eller iverksatte tiltak for å fremme likestilling i selskapet, da dette ikke er hensiktsmessig i et selskap av denne størrelsen, og type drift.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet medfører hverken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljøet.

Edland, 22/9-17

Terje Øvstedal Thorsen
Styrets leder

Rune Vingen Rognstad
Styremedlem



Haukeli Eigendom AS

Resultatregnskap for 2016

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftsinntekt		2 564 567	411 393
			411 393
SUM DRIFTSINNTEKTER			
Lønnskostnad	2	874 087	
Avskrivning av driftsmidler og immatrielle eiendeler	1	335 724	147 788
Annen driftskostnad	2	405 721	99 975
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 615 531	247 763
DRIFTSRESULTAT		949 036	163 629
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt			125
Tap på fordring			700 000
Annen rentekostnad		326 657	171 559
Annen finanskostnad		85 645	5 749
RESULTAT AV FINANSPOSTER		412 302	-877 308
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		536 734	-713 554
ORDINÆRT RESULTAT		536 734	-713 554
ÅRETS RESULTAT		536 734	-713 554
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital	3	536 734	713 554
SUM OVERFØRINGER		- 536 734	-713 554



Haukeli Eigendom AS

Balanse pr 31.12.2016

	Note	2016	2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
IMATRIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	1, 5	3 656 679	3 348 766
Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	1, 5	386 004	492 608
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		4 042 683	3 841 373
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
SUM ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		199 657	7 500
Andre kortsiktige fordringer		425 289	1 510 382
SUM FORDRINGER		624 946	1 517 882
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l		920 321	95 848
SUM OMLØPSMIDLER		1 545 267	1 613 729
SUM EIENDELER		5 587 950	5 455 102




Haukeli Eigendom AS

Balanse pr 31.12.2016

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	300 000	300 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		300 000	300 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	- 829 196	- 713 554
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		536 734	-829 196
SUM EGENKAPITAL		7 538	- 529 196
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 017 500	5 287 500
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		5 017 500	5 287 500
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		321 783	475 727
Skyldig offentlige avgifter		155 966	223 307
Annen kortsiktig gjeld		85 162	- 2 235
SUM KORTSIKTIG GJELD		562 911	696 798
SUM GJELD		5 580 411	5 894 298
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 587 950	5 455 102


Terje Øvstedal Thorsen
Styrets leder

Edland, 22/9-17


Rune Vingen Rognstad
Styremedlem



Haukeli Eigendom AS Noter pr 31.12.2016

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres. Leieinntekt føres den måneden leien gjelder.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige 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 nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2015 til 2016.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger	Driftsmidler	Tomter	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2016	6 039 481	748 475	210 000	6 997 952
+ årets tilgang	527 036	0	0	527 036
= Anskaffelseskost pr 31.12.2016	6 566 517	748 475	210 000	7 524 992
- Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.2016	-3 119 837	- 382 472	-0	- 3 502 309
= Bokført verdi pr 31.12.2016	3 446 680	366 003	210 000	4 042 683
Årets ordinære avskrivninger	219 120	116 604	0	335 724
Prosentsats for avskrivning	3-4	10-25		

Note 2 Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har hatt 1 ansatt i regnskapsåret (styremedlem fungert som daglig leder), men arbeidsforholdet er avsluttet pr 31/12-16.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	705 637	0
Annen godtgjørelse	0	0

Revisor

Kostnadsført honorar for revisjon er kr 0. Beløpet gjelder i sin helhet revisjon. Selskapet har valgt bort revisor f.om 2013.

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjonsordning.



Haukeli Eigendom AS Noter pr 31.12.2016

Note 3 Egenkapital og aksjonærinformasjon

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.2016	300 000	- 829 196	- 529 196
Endringer i løpet av året	0	0	0
Årets resultat		536 734	536 734
Avsatt til utbytte	0	0	0
Egenkapital pr 31.12.2016	300 000	- 292 463	7 538

Selskapets egenkapital består av 60 aksjer, pålydende kr. 5 000. Det er kun en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel i %
Terje Øvstedal Thorsen	60	100
Sum	60	100

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat :		
Skattekostnad på ordinært resultat	0	0
Betalbar skatt i årets skattekostnad :		
Ordinært resultat før skatt	538 091	-713 554
Permanente forskjeller		700 000
Endring i midlertidige forskjeller	55 330	- 351 274
Skattepliktig inntekt	593 421	- 364 828

Betalbar skatt i balansen :

Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0
Sum betalbar skatt i balansen	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller :

	2016	2015	Endringer
Varige driftsmidler	-236 847	-181 606	55 241
Fordringer	-90	-1	89
Sum	- 236 937	- 181 607	55 330
Akkumulert fremførbart underskudd	- 732 584	-732 584	
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	983 075	920 244	
Grunnlag for beregningen av utsatt skatt	0	0	

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht god regnskapsskikk for små foretak.



Haukeli Eigendom AS
Noter pr 31.12.2015

Note 5 Gjeld og pantstillelser

Gjeld som er sikret ved pant :	2016	2015
Pantesikret gjeld utgjør pr 31.12	5 017 500	5 287 500

Bokført verdi av eiendeler stillet som
sikkerhet for denne gjeld er :

	2016	2015
Tomt / forretningsbygg	4 042 683	3 841 373