



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 484 204
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØR-TEIGE HYTTEFELT AS
Forretningsadresse: Eikerveien 19
3340 ÅMOT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Ann Kristin Hølen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 26.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 820 000	3 500 000
Sum inntekter		2 820 000	3 500 000
Kostnader			
Varekostnad		588 000	525 000
Annen driftskostnad	6	103 572	198 300
Sum kostnader		691 572	723 300
Driftsresultat		2 128 428	2 776 700
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		354	1 294
Sum finansinntekter		354	1 294
Annen rentekostnad		104	2 590
Sum finanskostnader		104	2 590
Netto finans		250	-1 296
Ordinært resultat før skattekostnad		2 128 678	2 775 404
Skattekostnad på ordinært resultat	5	489 607	666 622
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 639 071	2 108 782
Årsresultat		1 639 071	2 108 782
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 639 071	2 108 782
Totalresultat		1 639 071	2 108 782
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 000 000	1 500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		639 071	608 782
Sum overføringer og disponeringer		1 639 071	2 108 782



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7		763 718
Sum finansielle anleggsmidler			763 718
Sum anleggsmidler		0	763 718
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	2	1 199 189	1 408 458
Sum varer		1 199 189	1 408 458
Fordringer			
Kundefordringer		566 400	577 190
Andre fordringer	7	666 542	43 466
Sum fordringer		1 232 942	620 656
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		827 538	700 705
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		827 538	700 705
Sum omløpsmidler		3 259 669	2 729 819
SUM EIENDELER		3 259 669	3 493 537
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 505 760	866 689
Sum opptjent egenkapital		1 505 760	866 689
Sum egenkapital	4	1 535 760	896 689
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		35 218	35 218
Sum annen langsiktig gjeld		35 218	35 218
Sum langsiktig gjeld		35 218	35 218
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 084	54 366
Betalbar skatt	5	489 607	666 622
Utbytte		1 000 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		140 000	340 641
Sum kortsiktig gjeld		1 688 691	2 561 630
Sum gjeld		1 723 910	2 596 848
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 259 669	3 493 537



Årsregnskap 2018 Sør-teige Hyttefelt AS

Organisasjonsnr: 915 484 204



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		2 820 000	3 500 000
Sum driftsinntekter		<u>2 820 000</u>	<u>3 500 000</u>
Varekostnad		588 000	525 000
Annen driftskostnad	6	103 572	198 300
Sum driftskostnader		<u>691 572</u>	<u>723 300</u>
Driftsresultat		<u>2 128 428</u>	<u>2 776 700</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		354	1 294
Annen rentekostnad		104	2 590
Resultat av finansposter		<u>250</u>	<u>-1 296</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 128 678</u>	<u>2 775 404</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	489 607	666 622
Årsresultat		<u>1 639 071</u>	<u>2 108 782</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 000 000	1 500 000
Avsatt til annen egenkapital		639 071	608 782
Sum overføringer		<u>1 639 071</u>	<u>2 108 782</u>



Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer	7	0	763 718
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>763 718</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>763 718</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	2	1 199 189	1 408 458
Sum varer		<u>1 199 189</u>	<u>1 408 458</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		566 400	577 190
Andre kortsiktige fordringer	7	666 542	43 466
Sum fordringer		<u>1 232 942</u>	<u>620 656</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		827 538	700 705
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>827 538</u>	<u>700 705</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 259 669</u>	<u>2 729 819</u>
Sum eiendeler		<u>3 259 669</u>	<u>3 493 537</u>



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		1 505 760	866 689
Sum opptjent egenkapital		<u>1 505 760</u>	<u>866 689</u>
Sum egenkapital	4	<u>1 535 760</u>	<u>896 689</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld		35 218	35 218
Sum annen langsiktig gjeld		<u>35 218</u>	<u>35 218</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		59 084	54 366
Betalbar skatt	5	489 607	666 622
Utbytte		1 000 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		140 000	340 641
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 688 691</u>	<u>2 561 630</u>
Sum gjeld		<u>1 723 910</u>	<u>2 596 848</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 259 669</u>	<u>3 493 537</u>

Modum, 03.05.2019
Styret i Sør-teige Hyttefelt AS


Ann Kristin Hølen
styreleder


Frank Teige-Hølen
styremedlem/daglig leder


Astri Teige Hølen
styremedlem



Noter til regnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 %/ 23 % og 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 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 driftsmidlets økonomiske levetid. 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. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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 for de enkelte fordringene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Note 2 Anlegg under utførelse

Anlegg under utførelse gjelder utvikling av hytteområde ved Sør Teige i Sigdal kommune.



Noter til regnskapet 2018

Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Sør-teige Hyttefelt AS pr. 31.12 består av følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Eierandel i prosent
AK Hølen Holdingselskap AS	15	1 000	50 %
Frank Teige Hølen Holdingselskap AS	15	1 000	50 %
Sum	30	1 000	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder jf. RL §7-42

Ann Kristin Hølen via AK Hølen Holdingselskap AS	Styrets leder	(15)
Frank Teige Hølen via Frank Teige Hølen Holdingselskap AS	Styremedlem/ Daglig leder	(15)

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2018	30 000	866 689	896 689
Årets resultat		1 639 071	1 639 071
Avsatt utbytte		-1 000 000	-1 000 000
Pr 31.12.2018	30 000	1 505 760	1 535 760



Noter til regnskapet 2018

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	489 607	666 622
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	489 607	666 622
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 128 678	2 775 404
Permanente forskjeller	48	2 187
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	2 128 726	2 777 590
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	489 607	666 622
Sum betalbar skatt i balansen	489 607	666 622

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

	2018	2017	Endring
--	------	------	---------

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

OTP

Da selskapet ikke har ansatte, har det heller ikke vært nødvendig å tegne lovpålagt tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2018 utgjør kr 31 875,- inkl.mva.

Note 7 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet har en fordring på nærstående part på kr 623 077 pr 31.12.2018.



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Sør-Teige Hyttefelt AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sør-Teige Hyttefelt AS' årsregnskap.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 og av dets resultater 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 International Standards on Auditing (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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 internkontroll 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 avvirket.

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:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 03. mai 2019
BDO AS

Frode Ludvigsen
Statsautorisert revisor