



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 052 142
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESTFRIE HUS AS
Forretningsadresse: Holmen 15
4280 SKUDENESHAVN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Eli Margrete Stølsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		155 683	57 734
Annen driftsinntekt		14 500	21 000
Sum inntekter		170 183	78 734
Kostnader			
Varekostnad		48 215	4 585
Lønnskostnad	1, 2	-198	2 502
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	283 664	169 190
Annen driftskostnad	3	260 369	137 935
Sum kostnader		592 049	314 212
Driftsresultat		-421 867	-235 478
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30	68
Sum finansinntekter		30	68
Annen rentekostnad		173 572	110 032
Annen finanskostnad			5 506
Sum finanskostnader		173 572	115 538
Netto finans		-173 542	-115 470
Ordinært resultat før skattekostnad		-595 409	-350 948
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-220 017	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-375 392	-350 948
Årsresultat		-375 392	-350 948
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-375 392	-350 948
Sum overføringer og disponeringer		-375 392	-350 948



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	220 017	
Sum immaterielle eiendeler		220 017	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 12	4 998 629	4 974 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	204 384	184 643
Sum varige driftsmidler		5 203 013	5 159 310
Sum anleggsmidler		5 423 030	5 159 310
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	8 250	8 802
Andre fordringer		18 457	55 544
Sum fordringer		26 707	64 346
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	40 250	69 926
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 250	69 926
Sum omløpsmidler		66 957	134 272
SUM EIENDELER		5 489 987	5 293 582
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11	500 000	280 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overkurs	11	2 032 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		2 532 000	530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	741 090	365 699
Sum opptjent egenkapital		-741 090	-365 699
Sum egenkapital	11	1 790 910	164 301
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	3 500 000	3 500 000
Langsiktig konserngjeld		58 000	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 558 000	5 000 000
Sum langsiktig gjeld		3 558 000	5 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 914	892
Skyldige offentlige avgifter			554
Kortsiktig konserngjeld		25 378	15 437
Annen kortsiktig gjeld		97 785	112 399
Sum kortsiktig gjeld		141 077	129 280
Sum gjeld		3 699 077	5 129 280
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 489 987	5 293 582



ORDINÆR GENERALFORSAMLING I

Gjestfrie Hus AS

ble avholdt den 20.06.2018 i selskapets lokaler på Holmen 15, Skudeneshavn, Karmøy kommune.

Tilstede:

Morselskapet EK Vekst AS som eier 100% av aksjene i selskapet var representert ved Eli Margrete Stølsvik som eier 50% av aksjene og Knut Arne Nygaard som eier 50% av aksjene. Således var 100% av aksjene representert.

Valg av møteleder:

Eli Margrete Stølsvik ble valgt til å lede møtet.

Godkjennelse av innkallingen:

Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og denne ble således godkjent.

Valg av representant til å undertegne protokollen:

Knut Arne Nygaard ble valgt til å undertegne protokollen som representant for aksjonæren. Eli Margrete Stølsvik ble valgt til å undertegne som protokollfører/møteleder

Godkjennelse av styrets forslag til årsregnskap, herunder utdeling av utbytte/konsernbidrag og styrking av selskapets egenkapital:

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent. Det ble vedtatt å disponere årets resultat i overensstemmelse med styrets forslag. Det ble således vedtatt å dekke årets regnskapsmessige underskudd ved fremføring av udekket tap. Selskapets egenkapital er positiv og selskapet vil gå inn i ordinær drift i 2018 samtidig som bygningsmassen oppgraderes til å møte kravene til moderne komfort kombinert med historisk sus.

Godkjennelse av honorar til selskapets revisor:

Selskapet er fritatt for revisjonsplikt.

Godkjennelse av styrehonorar:

Det ble vedtatt å ikke utbetale styrehonorar for 2017.

Daglig leder:

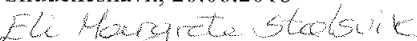
Selskapet kjøpte Holmen 13 og 15 med tilhørende kai i Gamle Skudeneshavn i mai 2016. Knut Arne Nygaard, f. 19.08.1952, leder oppgraderingen av bygningsmassen og forestå den daglige ledelsen av selskapet.

Valg av styre:

Det sittende styret ble gjenvalgt.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Skudeneshavn, 20.06.2018



Eli Margrete Stølsvik
møteleder/protokollfører



Knut Arne Nygaard
for aksjonærene



Balanse pr. 31. desember 2017 GJESTFRIE HUS AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11	500 000	280 000
Overkurs	11	2 032 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		2 532 000	530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	(741 090)	(365 699)
Sum opptjent egenkapital		(741 090)	(365 699)
Sum egenkapital	11	1 790 910	164 301
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	3 500 000	3 500 000
Langsiktig konserngjeld		58 000	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 558 000	5 000 000
Sum langsiktig gjeld		3 558 000	5 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 914	892
Skyldige offentlige avgifter		0	554
Kortsiktig konserngjeld		25 378	15 437
Annen kortsiktig gjeld		97 785	112 399
Sum kortsiktig gjeld		141 077	129 280
Sum gjeld		3 699 077	5 129 280
Sum egenkapital og gjeld		5 489 987	5 293 582

Skudeneshavn, 20.06.18


Knut Arne Nygaard
Styrets leder / Daglig leder


Eli Margrete Stølsvik
Styremedlem



Noter 2017 GJESTFRIE HUS 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 varekretsløpet. 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 er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg 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 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	(244)	2 194
Arbeidsgiveravgift	(34)	308
Andre relaterte ytelser	80	
Sum	(198)	2 502

Foretaket har sysselsatt 0,1 årsverk i regnskapsåret.

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	5 125 000	203 500	5 328 500
Tilgang i året	249 462	77 905	327 367
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	5 374 462	281 405	5 655 867
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(150 333)	(18 857)	(169 190)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(375 833)	(77 021)	(452 854)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	4 998 629	204 384	5 203 013
Årets avskrivninger	(225 500)	(58 164)	(283 664)
Økonomisk levetid	20 - 25 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	4 - 5 %	20 - 33,33 %	

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(595 409)	(350 948)
+/- Permanente forskjeller	4 010	500
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	93 438	(35 536)
Årets skattegrunnlag	(497 961)	(385 984)
+/- Endring i utsatt skatt	(220 017)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(220 017)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 6 - 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 utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	35 360	(57 902)	93 262
Omløpsmidler	176	0	176
Skattemessig fremførbart underskudd	(400 734)	(898 695)	497 961
Netto forskjeller	(365 198)	(956 597)	591 399
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	365 198	0	365 198
Sum midlertidige forskjeller	0	(956 597)	956 597
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	(220 017)	220 017

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	8 250	8 802
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	8 250	8 802

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 500 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 500 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
EK Vekst AS	500	100,00%
Sum	500	100,00%

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	280 000	250 000	(365 699)	164 301
Økning AK/overkurs	220 000	1 782 000		2 002 000
Årets resultat			(375 392)	(375 392)
Egenkapital 31.12.2017	500 000	2 032 000	(741 090)	1 790 910

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 500 000	3 500 000
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	58 000	1 500 000
Sum	3 558 000	5 000 000



Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	4 998 629	4 974 667
Sum	4 998 629	4 974 667

Av langsiktig gjeld på kr 3 558 000 forfaller kr 3 500 000 om mer enn 5 år.