



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Sverre Underbakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		80 000	60 000
Sum inntekter		80 000	60 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	31 922	25 642
Annen driftskostnad		775 209	17 591
Sum kostnader		807 131	43 234
Driftsresultat		-727 131	16 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		2	16
Sum finansinntekter		2	16
Rentekostnad til føretak i same konsern	6	30 260	29 042
Sum finanskostnader		30 260	29 042
Netto finans		-30 258	-29 026
Ordinært resultat før skattekostnad		-757 389	-12 259
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-172 579	-3 157
Ordinært resultat etter skattekostnad		-584 810	-9 102
Årsresultat		-584 810	-9 102
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-584 810	-9 102
Overføringer og disponeringar			
Konsernbidrag	4	-441 982	-12 294
Udekt tap	4	-120 614	
Overføringer annen egenkapital	4	-22 214	3 192
Sum overføringer og disponeringar		-584 810	-9 102



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	2	35 617	
Sum immaterielle egedelar		35 617	
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 176 158	700 895
Sum varige driftsmiddel		2 176 158	700 895
Sum anleggsmiddel		2 211 775	700 895
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer			60 000
Andre kortsiktige fordringer		569 580	
Konsernkrav	6	574 002	16 176
Sum krav		1 143 582	76 176
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 278	920
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		9 278	920
Sum omløpsmiddel		1 152 860	77 096
SUM EIGEDELAR		3 364 636	777 991
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annan innskoten eigenkapital	4	-5 666	-5 666



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskoten egenkapital		24 334	24 334
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital			22 214
Udekt tap	4	120 614	
Sum opptent egenkapital		-120 614	22 214
Sum egenkapital		-96 280	46 548
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt			4 942
Sum avsetjinger for plikter			4 942
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	4 942
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 983 552	
Kortsiktig konserngjeld	6	1 477 364	726 501
Sum kortsiktig gjeld		3 460 916	726 501
Sum gjeld		3 460 916	731 443
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		3 364 636	777 991



**Årsregnskap 2018
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	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		80 000	60 000
Sum driftsinntekter		80 000	60 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	31 922	25 643
Annen driftskostnad		775 209	17 591
Sum driftskostnader		807 131	43 234
DRIFTSRESULTAT		(727 131)	16 767
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	16
Sum finansinntekter		2	16
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	6	30 260	29 042
Sum finanskostnader		30 260	29 042
NETTO FINANSPOSTER		(30 258)	(29 026)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(757 389)	(12 259)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(172 579)	(3 157)
ORDINÆRT RESULTAT		(584 810)	(9 102)
ARSRESULTAT		(584 810)	(9 102)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	4	(441 982)	(12 294)
Overføring annen egenkapital	4	(22 214)	3 192
Fremføring av udekket tap	4	(120 614)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(584 810)	(9 102)



Underbakke Sjøhus AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	35 617	0
Sum immaterielle eiendeler		35 617	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 176 158	700 895
Sum varige driftsmidler		2 176 158	700 895
SUM ANLEGGSMIDLER		2 211 775	700 895
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	60 000
Fordringer på konsernselskap	6	574 002	16 176
Andre kortsiktige fordringer		569 580	0
Sum fordringer		1 143 582	76 176
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 278	920
SUM OMLØPSMIDLER		1 152 860	77 096
SUM EIENDELER		3 364 636	777 991
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	22 214
Udekket tap	4	(120 614)	0
Sum opptjent egenkapital		(120 614)	22 214
SUM EGENKAPITAL		(96 280)	46 548
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	4 942
Sum avsetning for forpliktelser		0	4 942
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	4 942
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 983 552	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	1 477 364	726 501
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 460 916	726 501
SUM GJELD		3 460 916	731 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 364 636	777 991

Underskrifter



Underbakke Sjøhus AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
Sverre Underbakke styreleder			
	Otto Underbakke styremedlem		



Underbakke Sjøhus AS

Noter 2018

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. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen 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 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	769 275
+ Tilgang	1 507 186
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 276 461
Akk. av/nedskr. pr 1/1	68 380
+ Ordinære avskrivninger	31 922
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	100 302
Balanseført verdi pr 31/12	2 176 159
Prosentats for ord. avskr.	3-5

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		-757 389
Endring i midlertidige forskjeller		-54 389
Mottatt konsernbidrag		574 002
Inntekt		-237 777
	2018	2017
Skatteeffekt av konsernbidrag	-132 020	-3 882
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-40 559	725
Samlede ordinære skattekostnader	-172 579	-3 157
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	75 879	20 290
+ Utestående fordringer	0	1 200
- Fremførbart skattemessig underskudd	237 777	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	75 879	21 490
Sum negative skatteøkende forskjeller	237 777	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-161 897	21 490
Balanseført utsatt skatt	0	4 942
Balanseført utsatt skattefordel	35 617	0



Underbakke Sjøhus AS

Noter 2018

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	16 548	46 548
Anvendt til årsresultat		-142 828	-142 828
Pr 31.12.	30 000	-126 280	-96 280

Rengskapet 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:

	2018	2017
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	574 002	16 176
0		
Andre langsiktige fordringer	0	0
Sum fordringer	574 002	16 176
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	1 477 364	726 501
Sum gjeld	1 477 364	726 501

Selskapet har mottatt konsernbidrag fra følgende søsterselskap:

- Underbakke 1 AS	kr.114 513
- Underbakke 2 AS	kr.115 132
- Underbakke 3 AS	kr.202 835
- Underbakke 4 AS	kr.141 522