



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 129 685
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MORGEDAL HOTELL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Haugivegen 4
3848 MORGEDAL

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: Halstein Sigbjørn Sjølie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2018

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, 04.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 200 000	
Sum inntekter		1 200 000	
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		238 000	
Annen driftskostnad	1	109 831	
Sum kostnader		347 831	
Driftsresultat		852 169	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	
Sum finansinntekter		2	
Netto finans		2	
Ordinært resultat før skattekostnad		852 171	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4	203 184	
Ordinært resultat etter skattekostnad		648 987	0
Årsresultat		648 987	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		648 987	
Totalresultat		648 987	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		648 987	
Sum overføringer og disponeringer		648 987	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		6 762 000	
Sum varige driftsmidler		6 762 000	
Sum anleggsmidler		6 762 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 200 000	
Andre fordringer		179 220	
Sum fordringer		1 379 220	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 636	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 636	
Sum omløpsmidler		1 380 856	0
SUM EIENDELER		8 142 856	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	300 000	
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		300 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		648 987	
Sum opptjent egenkapital		648 987	
Sum egenkapital		948 987	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		7 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		7 000 000	
Sum langsiktig gjeld		7 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	203 184	
Kortsiktig konserngjeld		-9 315	
Sum kortsiktig gjeld		193 869	
Sum gjeld		7 193 869	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 142 856	0



Årsregnskap 2017

Morgedal Hotell Eiendom AS

Organisasjonsnr: 918 129 685



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	15.11.16-31.12.17
Annen driftsinntekt		1 200 000
Sum driftsinntekter		1 200 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		238 000
Annen driftskostnad	1	109 831
Sum driftskostnader		347 831
Driftsresultat		852 169
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		2
Resultat av finansposter		2
Ordinært resultat før skattekostnad		852 171
Skattekostnad på ordinært resultat	4	203 184
Ordinært resultat		648 987
Årsresultat		648 987
Overføringer		
Avsatt til annen egenkapital		648 987
Sum overføringer		648 987



Balanse

	Note	15.12.16-31.12.17
Eiendeler		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		6 762 000
Sum varige driftsmidler		<u>6 762 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 762 000</u>
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer		1 200 000
Andre kortsiktige fordringer		179 220
Sum fordringer		<u>1 379 220</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 636
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>1 636</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 380 856</u>
Sum eiendeler		<u>8 142 856</u>



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	15.12.16-31.12.17
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	2	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital		648 987
Sum opptjent egenkapital		648 987
Sum egenkapital		948 987
Øvrig langsiktig gjeld		7 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 000 000
Betalbar skatt	4	203 184
Kortsiktig konserngjeld		-9 315
Sum kortsiktig gjeld		193 869
Sum gjeld		7 193 869
Sum egenkapital og gjeld		8 142 856

17.06.2018

Styret i Morgedal Hotell Eiendom AS

Halstein Sigbjørn Sjølie
styreleder/daglig leder

Marianne Sjølie
styremedlem



Noter til regnskapet 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2017

Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2017.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Selskapet har benyttet seg av muligheten til å velge bort revisor etter aksjeloven § 7-6.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Mørgedal Hotell Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50	6 000,00	300 000
Sum	50		300 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Exodus Holding AS	50	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	50	100,0	100,0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Innskutt aksjekapital	300 000	0	300 000
Årets resultat		648 987	648 987
Pr 31.12	300 000	648 987	948 987



Noter til regnskapet 2017

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	203 184	1
Skattekostnad ordinært resultat	203 184	1
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	852 171	5
Permanente forskjeller	-5 570	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	846 601	5
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	203 184	1
Sum betalbar skatt i balansen	203 184	1

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

	2017	2016	Endring
--	-------------	-------------	----------------