



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 959 369 100
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNDERBAKKE 1 AS
Forretningsadresse: 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: Ola Jelsa
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, 09.03.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREKNESKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 300 000 | 300 000 |
| Sum inntekter | | 300 000 | 300 000 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 226 828 | 225 000 |
| Annen driftskostnad | | 16 958 | 11 002 |
| Sum kostnader | | 243 786 | 236 002 |
| Driftsresultat | | 56 214 | 63 998 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Anna renteinntekt | | 229 | 149 |
| Sum finansinntekter | | 229 | 149 |
| Rentekostnad til føretak i same konsern | 3 | 45 579 | 50 720 |
| Sum finanskostnader | | 45 579 | 50 720 |
| Netto finans | | -45 350 | -50 571 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 10 864 | 13 427 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 20 445 | 20 137 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -9 581 | -6 710 |
| Årsresultat | | -9 581 | -6 710 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -9 581 | -6 710 |
| Overføringer og disponeringar | | | |
| Avgjevne konsernbidrag | | 88 175 | 75 330 |
| Overføringer annen innskutt egenkapital | 5 | -88 175 | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | -9 581 | -82 040 |
| Sum overføringer og disponeringar | | -9 581 | -6 710 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIGEDELAR | | | |
| Anleggsmiddel | | | |
| Immaterielle egedelar | | | |
| Utsett skattefordel | 2 | 395 317 | 389 424 |
| Sum immaterielle egedelar | | 395 317 | 389 424 |
| Varige driftsmiddel | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 1 602 211 | 1 500 000 |
| Sum varige driftsmiddel | | 1 602 211 | 1 500 000 |
| Sum anleggsmiddel | | 1 997 528 | 1 889 424 |
| Omløpsmiddel | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskott, kontantar og liknande | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 4 921 | 2 929 |
| Sum bankinnskott, kontantar og liknande | | 4 921 | 2 929 |
| Sum omløpsmiddel | | 4 921 | 2 929 |
| SUM EIGEDELAR | | 2 002 449 | 1 892 353 |
| BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Eigenkapital | | | |
| Innskoten eigenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 100 000 | 100 000 |
| Annan innskoten eigenkapital | 5 | 361 445 | 449 620 |
| Sum innskoten eigenkapital | | 461 445 | 549 620 |
| Opptent eigenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 110 966 | 120 547 |
| Sum opptent eigenkapital | | 110 966 | 120 547 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 572 411 | 670 167 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 58 562 | |
| Betalbar skatt | 2 | | 3 346 |
| Skyldig offentlige avgifter | | -7 262 | 72 251 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 1 378 738 | 1 146 589 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 430 038 | 1 222 186 |
| Sum gjeld | | 1 430 038 | 1 222 186 |
| SUM EIGENKAPITAL OG GJELD | | 2 002 449 | 1 892 353 |



**Årsregnskap 2018
for
Underbakke 1 AS**

Organisasjonsnr. 959369100

Utarbeidet av:

Suldal Økonomi og Rådgiving AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 54
4239 SAND
Organisasjonsnr. 983261043



Underbakke 1 AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 300 000 | 300 000 |
| Sum driftsinntekter | | 300 000 | 300 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 226 828 | 225 000 |
| Annen driftskostnad | | 16 959 | 11 002 |
| Sum driftskostnader | | 243 786 | 236 002 |
| DRIFTSRESULTAT | | 56 214 | 63 998 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 229 | 149 |
| Sum finansinntekter | | 229 | 149 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | 3 | 45 579 | 50 720 |
| Sum finanskostnader | | 45 579 | 50 720 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (45 350) | (50 571) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 10 864 | 13 427 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 20 445 | 20 137 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (9 581) | (6 710) |
| ARSRESULTAT | | (9 581) | (6 710) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 88 175 | 75 330 |
| Overføringer annen innskutt egenkapital | 5 | (88 175) | 0 |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | (9 581) | (82 040) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (9 581) | (6 710) |



Underbakke 1 AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 395 317 | 389 424 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 395 317 | 389 424 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 1 602 211 | 1 500 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 602 211 | 1 500 000 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 1 997 528 | 1 889 424 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 4 921 | 2 929 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 4 921 | 2 929 |
| SUM EIENDELER | | 2 002 449 | 1 892 353 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,5 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 361 445 | 449 620 |
| Sum innskutt egenkapital | | 461 445 | 549 620 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 110 966 | 120 547 |
| Sum opptjent egenkapital | | 110 966 | 120 547 |
| SUM EGENKAPITAL | | 572 411 | 670 167 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 58 562 | 0 |
| Betalbar skatt | 2 | 0 | 3 346 |
| Skyldig offentlige avgifter | | (7 262) | 72 251 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 3 | 1 378 738 | 1 146 589 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 430 038 | 1 222 186 |
| SUM GJELD | | 1 430 038 | 1 222 186 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 002 449 | 1 892 353 |

Sand,

Sverre Underbakke
styreleder



Underbakke 1 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. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen 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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Underbakke 1 AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Tomter, bygninger
og annen fast
eiendom

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 3 375 000 |
| + Tilgang | 329 039 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 3 704 039 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 2 075 000 |
| + Ordinære avskrivninger | 226 828 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 2 301 828 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 1 402 211 |
| Prosentats for ord. avskr. | 7-7 |

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: | 2018 | |
| Resultat før skattekostnader | | 10 864 |
| Permanente og andre forskjeller | | -102 |
| Endring i midlertidige forskjeller | | 103 751 |
| Ytet konsernbidrag | | 114 513 |
| Inntekt | | 0 |
| | 2018 | 2017 |
| Betalbar skatt | 0 | 3 346 |
| Skatteeffekt av konsernbidrag | 26 338 | 23 789 |
| Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel | -5 893 | -6 998 |
| Samlede ordinære skattekostnader | 20 445 | 20 137 |

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

| | | |
|---|------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 |
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -1 796 900 | -1 693 149 |
| Sum negative skatteøkende forskjeller | 1 796 900 | 1 693 149 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel | -1 796 900 | -1 693 149 |
| Balanseført utsatt skattefordel | 395 317 | 389 424 |



Underbakke 1 AS

Noter 2018

Note 3 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Fordringer | | |
| | | 0 |
| Sum fordringer | 0 | 0 |
| Gjeld | | |
| Årets avsatte konsernbidrag | 114 513 | 99 119 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 264 225 | 1 047 470 |
| Sum gjeld | 1 378 738 | 1 146 589 |

Selskapet har ytt konsernbidrag på kr.114 513 til Underbakke Sjøhus AS

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall | Eierandel |
|-----------------------|-------------|--------|-----------|
| Underbakke Holding AS | 885 190 782 | 100 | 100,00 % |

Note 5 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 570 167 | 670 167 |
| Anvendt til årsresultat | | -9 581 | -9 581 |
| Andre transaksjoner: | 0 | -88 175 | -88 175 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 472 411 | 572 411 |

Andre transaksjoner er netto avgitt konsernbidrag belastet annen innskutt egenkapital.