



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 699 635
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DANIELSEN GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Granittveien 16
8072 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Siffo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 07.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 562 332	1 135 182
Annen driftsinntekt		4 910	139 844
Sum inntekter		1 567 242	1 275 026
Kostnader			
Varekostnad	5	94 389	108 071
Lønnskostnad	1, 5, 7	180 434	172 217
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 11	166 789	166 789
Annen driftskostnad	5	529 851	393 197
Sum kostnader		971 464	840 274
Driftsresultat		595 779	434 753
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		278	699
Annen finansinntekt		1 980	420
Sum finansinntekter		2 258	1 119
Annen rentekostnad		38 763	48 009
Sum finanskostnader		38 763	48 009
Netto finans		-36 505	-46 890
Ordinært resultat før skattekostnad		559 274	387 863
Skattekostnad på ordinært resultat	12	137 042	97 064
Ordinært resultat etter skattekostnad		422 232	290 799
Årsresultat		422 232	290 799
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		422 232	290 799
Sum overføringer og disponeringer		422 232	290 799



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	141 245	112 170
Sum immaterielle eiendeler		141 245	112 170
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	11	2 329 618	2 466 486
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	55 464	85 385
Sum varige driftsmidler	10	2 385 082	2 551 871
Sum anleggsmidler		2 526 327	2 664 041
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		4 800	3 700
Sum varer		4 800	3 700
Fordringer			
Kundefordringer	3	82 796	83 800
Andre fordringer		18 133	29 713
Sum fordringer		100 928	113 513
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	311 511	205 165
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		311 511	205 165
Sum omløpsmidler		417 239	322 378
SUM EIENDELER		2 943 566	2 986 419

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 600,00)	6, 8, 9	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	318 342	740 574
Sum opptjent egenkapital		-318 342	-740 574
Sum egenkapital	6	281 658	-140 574
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 438 809	3 097 633
Sum annen langsiktig gjeld		2 438 809	3 097 633
Sum langsiktig gjeld		2 438 809	3 097 633
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		14 694	1 063
Betalbar skatt		166 117	
Skyldige offentlige avgifter		3 912	2 484
Annen kortsiktig gjeld		38 376	25 812
Sum kortsiktig gjeld		223 099	29 360
Sum gjeld		2 661 908	3 126 993
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 943 566	2 986 419



Noter 2016 DANIELSEN GRUPPEN 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 24% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	171 648	163 681
Arbeidsgiveravgift	8 786	8 536
Sum	180 434	172 217

Foretaket har ikke ansatte på heltid, bare timeansatte i høysesong.

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder eller medlemmer av styret.



Note 2 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	217 826	183 455	34 371
Omløpsmidler	(30 000)	(63 400)	33 400
Gevinst- og tapskonto	197 094	157 676	39 418
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 998)		(1 998)
Sum midlertidige forskjeller	382 922	277 731	105 191
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	95 730	66 655	29 075

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	146 196	113 800
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(63 400)	(30 000)
Netto oppførte kundefordringer	82 796	83 800

Note 4 - Bankinnskudd

Saldo bankkonto for skattetrekk er kr. 28,- pr. 31.12.2016

Note 5 - Driftskostnader

Spesifikasjon av driftskostnader	2016	2015
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	0	0
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler	0	0
Varekostnad	(94 389)	(108 071)
Lønnskostnad	(180 434)	(172 217)
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	(166 789)	(166 789)
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	0
Annen driftskostnad	(529 851)	(393 197)
Sum driftskostnader	(971 464)	(840 274)

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	600 000	(740 574)	(140 574)
Årets resultat		422 232	422 232
Egenkapital 31.12.2016	600 000	(318 342)	281 658

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Note 8 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2016

Foretaket har 3 aksjonærer. Nedenfor vises de 3 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Dagfinn Danielsen (styremedlem)	334	33,4 %
Heidi Danielsen (styremedlem)	333	33,3 %
Odd Danielsen (styremedlem)	333	33,3 %
	1000	100,0 %

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 1000 aksjer, pålydende kr 600, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 600 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
1	1 000	600 000

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har ingen gjeld til kredittinstitusjoner ved årets utgang.

Note 11 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2016	3 620 687	299 212	3 919 899
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	3 620 687	299 212	3 919 899
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(1 291 069)	(243 748)	(1 534 817)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	2 329 618	55 464	2 385 082
Årets avskrivninger	(136 868)	(29 921)	(166 789)
Økonomisk levetid	25 år	10 år	
Avskrivningsplan	4 %	10 %	



Note 12 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	559 274	387 863
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	113 466	66 537
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(8 274)	(454 400)
Årets skattegrunnlag	664 466	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	166 117	
Sum	166 117	
+/- Endring i utsatt skatt	(29 075)	97 064
Skattekostnad i resultatregnskapet	137 042	97 064
Betalbar skatt i skattekostnad	166 117	
Betalbar skatt i balansen	166 117	0



Årsberetning 2016 DANIELSEN GRUPPEN AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Danielsen Gruppen AS er et selskap som driver med turisme. Virksomheten omfatter drift av Tranøybotn Camping og tilhørende kro. Campingene har 13 hytter med til sammen 50 sengeplasser for utleie, samt ca. 90 oppstillingsplasser for campingvogner/bobiler. Ca. 60 vogner har helårsplass på campingene, mens utleie av hytter og drift av kro hovedsaklig foregår i sommersesongen fra først i juni til utgangen av august.

Selskapet har forretningsadresse i Bodø.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Styret mener årsregnskapet viser en rettvisende oversikt av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Arbeidsmiljø

Virksomheten har ingen fast ansatte på heltid, bare timeansatte i sesongen. Arbeidsmiljøet anses som bra og det har ikke vært noen ulykker eller skader forbundet med utførelse av arbeidet på campingene. Det var intet sykefravær relatert til arbeidet.

Ytre miljø

Selskapet har ingen virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

Likestilling

Selskapet har bare timeansatte i sesongen. Arbeidet kan utføres av både menn og kvinner. Styret består av 4 personer, 3 menn og 1 kvinne. Selskapet har ikke funnet det nødvendig med spesielle tiltak for å fremme likestilling.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Forslag til anvendelse av overskudd

I 2016 hadde selskapet et overskudd på kr 422.232,- som foreslås disponert slik:

Overført til dekning av udekket tap: 422.232,-

Bodø, 30.05.2017

Ingar Ludvik Nilsen
Styreleder

Dagfinn Danielsen
Styremedlem

Heidi Danielsen
Styremedlem

Odd Danielsen
Styremedlem



Årsberetning 2016 DANIELSEN GRUPPEN AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Danielsen Gruppen AS er et selskap som driver med turisme. Virksomheten omfatter drift av Tranøybotn Camping og tilhørende kro. Campingene har 13 hytter med til sammen 50 sengeplasser for utleie, samt ca. 90 oppstillingsplasser for campingvogner/bobiler. Ca. 60 vogner har helårsplass på campingene, mens utleie av hytter og drift av kro hovedsaklig foregår i sommersesongen fra først i juni til utgangen av august.

Selskapet har forretningsadresse i Bodø.

Rettsvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Styret mener årsregnskapet viser en rettsvisende oversikt av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Arbeidsmiljø

Virksomheten har ingen fast ansatte på heltid, bare timeansatte i sesongen. Arbeidsmiljøet anses som bra og det har ikke vært noen ulykker eller skader forbundet med utførelse av arbeidet på campingene. Det var intet sykefravær relatert til arbeidet.

Ytre miljø

Selskapet har ingen virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

Likestilling

Selskapet har bare timeansatte i sesongen. Arbeidet kan utføres av både menn og kvinner. Styret består av 4 personer, 3 menn og 1 kvinne. Selskapet har ikke funnet det nødvendig med spesielle tiltak for å fremme likestilling.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Forslag til anvendelse av overskudd

I 2016 hadde selskapet et overskudd på kr 462.574,- som foreslås disponert slik:

Overført til dekning av udekket tap: 462.574,-

Bodø, 30.5.2017

Ingard Ludvik Nilsen
Styreleder

Dagfinn Danielsen
Styremedlem

Heidi Danielsen
Styremedlem

Odd Danielsen
Styremedlem