



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 445 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMSTAD MASKINDRIFT AS
Forretningsadresse: Kveldsrovegen 40
2849 KAPP

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: Arne Holmstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2017

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 637 583	1 073 599
Annen driftsinntekt		234 547	51 781
Sum inntekter		3 872 130	1 125 380
Kostnader			
Varekostnad		747 218	329 821
Lønnskostnad	6	1 363 616	656 274
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler		572 953	149 167
Annen driftskostnad		1 546 020	665 966
Sum kostnader		4 229 806	1 801 227
Driftsresultat		-357 676	-675 847
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		680	23
Sum finansinntekter		680	23
Annen rentekostnad		211 456	81 805
Annen finanskostnad		-29	
Sum finanskostnader		211 427	81 805
Netto finans		-210 748	-81 783
Ordinært resultat før skattekostnad		-568 424	-757 629
Ordinært resultat etter skattekostnad		-568 424	-757 629
Årsresultat		-568 424	-757 629
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-568 424	-757 629
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-568 424	-757 629
Sum overføringer og disponeringer		-568 424	-757 629



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1,3	943 568	365 139
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1,3	1 878 840	705 217
Sum varige driftsmidler		2 822 408	1 070 356
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			25 500
Sum finansielle anleggsmidler			25 500
Sum anleggsmidler		2 822 408	1 095 856
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		541 441	114 631
Andre fordringer		77 850	251 975
Sum fordringer		619 291	366 607
Sum omløpsmidler		619 291	366 607
SUM EIENDELER		3 441 698	1 462 463
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital		-1 381 723	-813 299
Sum opptjent egenkapital		-1 381 723	-813 299
Sum egenkapital	8	-1 351 723	-783 299
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 961 517	1 485 011
Øvrig langsiktig gjeld		400 000	
Sum annen langsiktig gjeld		3 361 517	1 485 011
Sum langsiktig gjeld		3 361 517	1 485 011
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		610 885	80 145
Leverandørgjeld		392 081	567 463
Skyldige offentlige avgifter		411 638	94 289
Annen kortsiktig gjeld		17 301	18 854
Sum kortsiktig gjeld		1 431 905	760 751
Sum gjeld		4 793 422	2 245 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 441 698	1 462 463



Årsberetning 2016

Holmstad Maskindrift AS
Organisasjonsnr. 814 445 542

Virksomhetens art og hvor den drives

Holmstad Maskindrift AS har i 2016 drevet leiekjøring med traktor og redskap. Foretaket har forretningssted i Østre Toten kommune.

Resultatutvikling og finansiell stilling

Driftsinntektene var i 2016 kr 3 872 130 mot kr 1 125 380 forrige regnskapsår.
Oppstart 01.11.2014.

Styret mener at det framlagte årsregnskapet, med resultatregnskap, balanse og noter gir en rettvise framstilling av utvikling og resultat, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt noen forsknings- eller utviklingsprosjekter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø

Styret anser at arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

Likestilling

Selskapet legger vekt på at det skal råde full likestilling og at forskjellsbehandling ikke skal forekomme.

Selskapet sysselsetter ved utgangen av regnskapsåret 1 person, herav 1 mann og 0 kvinner.

Styret består av 1 personer, herav 1 mann og 0 kvinner.

Det ytre miljøet

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljøet. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.



Resultatdisponering

Underskuddet i Holmstad Maskindrift AS på kr -568 423,70 foreslås disponert som følger:

Avsatt til ordinært utbytte	
Overført til/fra udekket tap	
Overført til/fra annen egenkapital	-568 423,70
Andre disponeringer:	
Sum	-568 423,70

Lena 27.06.2017/27.06.2017
Styret for Holmstad Maskindrift AS

Arne Holmstad
Styreleder



Noter 2016

Holmstad Maskindrift AS
Organisasjonsnr. 814 445 542

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 0

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.16	0	1 215 400	1 215 400
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	2 707 444	2 707 444
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	-404 700	-404 700
Anskaffelseskostnad 31.12.16	0	3 518 144	3 518 144
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	0	-695 736	-695 736
Akkumulerte nedskr. 31.12.16	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.16	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.16	0	2 822 408	2 822 408
Årets avskrivninger	0	572 953	572 953
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		5 år	
Avskrivningssats	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

Note 4 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Fordringer med forfall senere enn ett år	2016	2015
Depositum	0	25 500

Gjeld med forfall senere enn fem år	2016	2015
TSB lån	1 211 452	0



Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.16

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30	1 000,00	30 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand.
David Holmstad	Varamedlem	15	15	50,00	0,00
Arne Holmstad	Styremedlem	15	15	50,00	0,00
Sum		30	30	100,00	0,00

Note 6 - Lønnskostnader mv.

	2016	2015
Lønnskostnader	1 187 086	574 794
Arbeidsgiveravgift	168 425	81 046
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	1 355 511	655 840

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og etablering av OTP vil bli gjort.

Selskapet har valgt bort revisor.



Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2016	2015
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0
Skattegrunnlag	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	-568 424	-757 629
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-301 080	-123 734
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Årets skattegrunnlag	-869 504	-881 363
	2016	2015
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2015	30 000			-813 299	-783 299
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2016	30 000			-813 299	-783 299
Årsresultat				-568 424	-568 424
Ordinært utbytte					
Tilleggsutbytte					
Ekstraordinært utbytte					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Kontantinnskudd					
Tinginnskudd					
Nedsettelse aksjekap. og overkurs					
Gjeldsettergivelse					
Kjøp av egne aksjer					
Salg av egne aksjer					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2016	30 000			-1 381 723	-1 351 723

