



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 887 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORSTADHUSET DRIFT AS
Forretningsadresse: Orstadbakken 50
4353 KLEPP STASJON

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: Harald Husa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 333 477	1 216 038
Annen driftsinntekt		24 600	15 500
Sum inntekter		1 358 077	1 231 538
Kostnader			
Varekostnad		114 862	111 466
Lønnskostnad	5	22 009	11 501
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	16 341	13 700
Annen driftskostnad	5	1 341 394	1 289 630
Sum kostnader		1 494 607	1 426 297
Driftsresultat		-136 530	-194 759
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 024	1 581
Sum finansinntekter		1 024	1 581
Annen rentekostnad		72	
Sum finanskostnader		72	
Netto finans		952	1 581
Ordinært resultat før skattekostnad		-135 578	-193 178
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-35 097	-58 792
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 481	-134 386
Årsresultat		-100 481	-134 386
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-100 481	-134 386
Sum overføringer og disponeringer		-100 481	-134 386



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	54 600	48 300
Sum varige driftsmidler		54 600	48 300
Sum anleggsmidler		54 600	48 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		33 313	99 240
Andre fordringer		101 687	87 249
Konsernfordringer		159 500	256 000
Sum fordringer		294 500	442 489
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		399 639	409 531
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		399 639	409 531
Sum omløpsmidler		694 139	852 020
SUM EIENDELER		748 739	900 320
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		310 761	286 832
Sum innskutt egenkapital		410 761	386 832



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	3	410 761	386 832
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	22 860	278 860
Sum annen langsiktig gjeld		22 860	278 860
Sum langsiktig gjeld		22 860	278 860
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 120	40 754
Betalbar skatt		81	88
Annen kortsiktig gjeld		159 917	193 787
Sum kortsiktig gjeld		315 118	234 629
Sum gjeld		337 978	513 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		748 739	900 320



Orstadhuset Drift AS

Noter til regnskapet for 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres. Inntektsføring av gaver skjer på mottakelsestidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Generelt om vurdering av balanseposter

Omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler som har begrenset levetid avskrives lineært over den forventede økonomiske levetiden. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall. Langsiktig gjeld i norske kroner, med unntak av avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt beløp.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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 er beregnet med 22% på grunnlag av midlertidige forskjeller 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.

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



Orstadhuset Drift AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2018	171 858	171 858
Tilgang	22 641	22 641
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	194 499	194 499
Offentlige tilskudd	0	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2018	-139 899	-139 899
Balanseført verdi 31.12.2018	54 600	54 600
Årets avskrivninger	16 341	16 341
Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av en aksjeklasse med lik stemmerett.

Oversikt over aksjonærene pr. 31.12.2018

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Orstadhuset AS		100	100,0 %
Sum		100	100,0 %

Note 3 Egenkapital

	Aksje-kapital	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	286 832	0	0	386 832
Årets resultat	0	-100 481	0	0	-100 481
Mottatt konsernbidrag	0	124 410	0	0	124 410
Egenkapital 31.12.	100 000	310 761	0	0	410 761

Note 4 Konserngjeld

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

	Fordringer	
	2018	2017
Mottatt konsernbidrag	159 500	256 000
	Gjeld	
	2018	2017
Gjeld til morselskap	22 860	278 860



Orstادهuset Drift AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser

	2018	2017
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	22 009	11 501
Sum	22 009	11 501

Sysselsatte årsverk

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Selskapet har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Note 6 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2018	2017
Midlertidige forskjeller		
Anleggsmidler	-6 641	-5 610
Omløpsmidler	0	0
Netto midlertidige forskjeller	-6 641	-5 610
Underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag for utsatt skatt	-6 641	-5 610
Utsatt skattefordel	-1 461	-1 290
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	1 461	1 290
Utsatt skattefordel i balansen	0	0
Fordeling av skattekostnaden	2018	2017
Betalbar skatt	81	88
For mye, for lite avsatt i fjor	-88	0
Sum betalbar skatt	-7	88
Skatt på konsernbidrag	-35 090	-58 880
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	-35 097	-58 792