



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 250 139
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLESFJORD EIENDOM AS
Forretningsadresse: Dr. Daaes vei 21
8300 SVOLVÆR

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: Roger Marhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2018

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, 22.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 742 269	1 593 582
Sum inntekter		1 742 269	1 593 582
Kostnader			
Varekostnad		70 109	63 718
Lønnskostnad	6	347 002	294 760
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	152 200	161 000
Annen driftskostnad		589 215	612 850
Sum kostnader		1 158 526	1 132 328
Driftsresultat		583 743	461 254
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		205	273
Sum finansinntekter		205	273
Annen rentekostnad		25 677	46 999
Annen finanskostnad			30
Sum finanskostnader		25 677	47 029
Netto finans		-25 472	-46 756
Ordinært resultat før skattekostnad	9	558 271	414 497
Skattekostnad på ordinært resultat	9	128 535	97 674
Ordinært resultat etter skattekostnad		429 736	316 823
Årsresultat		429 736	316 823
Årsresultat etter minoritetsinteresser		429 736	316 823
Totalresultat		429 736	316 823
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital	2	429 736	316 823
Sum overføringer og disponeringer		429 736	316 823



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	1 779 000	1 833 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 4	141 000	220 000
Sum varige driftsmidler		1 920 000	2 053 000
Sum anleggsmidler		1 920 000	2 053 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		73 351	106 137
Andre fordringer	7	87 739	85 147
Sum fordringer		161 090	191 284
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	590 005	231 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		590 005	231 874
Sum omløpsmidler		751 095	423 158
SUM EIENDELER		2 671 095	2 476 158
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 398 081	968 344
Udekket tap	2		
Sum opptjent egenkapital		1 398 081	968 344
Sum egenkapital	2	1 498 081	1 068 344
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	125 764	143 760
Sum avsetninger for forpliktelser		125 764	143 760
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	729 906	708 646
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		279 166
Sum annen langsiktig gjeld		729 906	987 812
Sum langsiktig gjeld		855 670	1 131 572
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 008
Betalbar skatt	9	146 531	90 414
Skyldige offentlige avgifter		11 889	6 614
Annen kortsiktig gjeld		158 925	175 206
Sum kortsiktig gjeld		317 345	276 242
Sum gjeld		1 173 015	1 407 814
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 671 095	2 476 158



Gullesfjord Eiendom AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper og endringer i prinsipper

Presentasjonen av årsregnskapet er basert på fortsatt drift og avlagt i samsvar med regnskapsloven av 1998 og norske regnskapsstandarder. Reglene for små foretak følges.

Inntekter resultatføres etter hvert som de opptjenes.

I de etterfølgende beskrives de prinsipper som er fulgt for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

- Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.
- Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost og avskrives planmessig. Aksjer i datterselskap klassifisert som anleggsmidler vurderes etter egenkapitalmetoden.
- Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi, herunder er kundefordringer og andre fordringer oppført til pålydende.
- Langsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet, redusert med tilbakebetalte avdrag.
- Kortsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet.
- Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt, korrigert for eventuelle skattefrie inntekter eller ikke fradragsberettigede kostnader.

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.17	100 000	968 344	1 068 344
Årets resultat		429 736	429 736
Egenkapital pr 31.12.17	100 000	1 398 080	1 498 080



Gullesfjord Eiendom AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 3 Varige driftsmidler

	Bygninger	Tomt	Driftsløsøre	Sum
Ansk.kost 01.01.17	2 151 655	100 000	1 082 000	3 333 655
Tilgang i 2017	0	0	19 000	19 000
Ansk.kost 31.12.17	2 151 655	100 000	1 101 000	3 352 655
Avskrivninger 01.01.17	418 655		862 000	1 280 655
Avskrevet i 2017	54 000		98 000	152 000
Avskrivninger 31.12.17	472 655		960 000	1 432 655
Bokført verdi 31.12.17	1 679 000	100 000	141 000	1 920 000
Avskrivningssats	2,5 / 4 %		10 %	

Note 4 Langsiktig gjeld, pantsettelse og forfall

Selskapet har i 2017 betalt ned gjelden de hadde til bank.

Note 5 Aksjekapital og aksjeeier

Selskapets totale aksjekapital på kr 100 000,- er fordelt på 100 aksjer med pålydende kr 1 000,- pr aksje. Alle aksjer er i samme aksjeklasse.

Det er to aksjonærer pr 31.12.17:

	Antall aksjer	Eierandel
Steinar Pleym Pedersen, Styreleder	50	50 %
Svolvær Eiendomsformidling AS	50	50 %



Gullesfjord Eiendom AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 6 Antall ansatte, lønnskostnader og godtgjørelser

Lønnskostnader	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lønninger og feriepenger	329 642	279 024
Folketrygdavgift	16 360	14 736
Andre personalkostnader	1 000	1 000
Sum lønnskostnader	<u>347 002</u>	<u>294 760</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte	1	1

Det foreligger ingen plikt til tegning av pensjonsforsikring eller andre personalforsikringer.

Det er for 2017 ikke kostnadsført eller utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret.

Note 7 Fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsårets utgang

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets utgang.

Note 8 Nærstående parter

Nærstående parter er selskapets aksjonærer og aksjonæren Svolvær Eiendomsformidling AS, Roger Marhaug. Aksjonærene har gitt selskapet lån på kr 590 000 fordelt med halvparten på hver. Lånet er regnskapsført som langsiktig gjeld, og er en del av selskapets finansiering etter avtale med bankforbindelse. Lånet er avdragsfritt i 5 år og forlenges i ytterligere 5 år. Det er gjennomført andre transaksjoner i 2017 med nærstående parter, slik at total saldo er kr 729.906, Det eksisterer ellers ingen spesielle avtaler med nærstående.



Gullesfjord Eiendom AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 9 Skatter

Resultatført skatt består av:

Betalbar skatt	146 531
Endring utsatt skatt	-17 996
Netto skatt	<u>128 535</u>

Betalbar skatt er beregnet som følger:

Driftsresultat før skatt	558 271
Permanente forskjeller	75
Endring midlertidige forskjeller	<u>52 200</u>
Skattepliktig inntekt	610 546
Fremførbart skattemessig underskudd	<u>0</u>
Grunnlag for beregning av skatt	610 546

24% skatt herav: 146 531

Endring utsatt skatt er beregnet som følger:

	2016	2017	Endring
Varige driftsmidler	<u>599 000</u>	<u>546 800</u>	52 200
Grunnlag utsatt skattefordel	<u>599 000</u>	<u>546 800</u>	52 200
Utsatt skatt 24 % / 23%	<u>143 760</u>	<u>125 764</u>	17 996

Note 10 Bankinnskudd

Selskapet benytter skattetrekkkonto. Ved årsskiftet var saldo på skattetrekkkonto kr 8660,-. Skyldig skattetrekk pr.31.12.2017 var kr 8658,-