



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 840 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUNEMO OVERNATTING AS
Forretningsadresse: Aunemovegen 21
7320 FANNREM

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 Kvaale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2019

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, 03.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		374 526	483 879
Sum inntekter		374 526	483 879
Kostnader			
Varekostnad		78 489	57 497
Lønnskostnad			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	61 600	58 991
Annen driftskostnad		221 046	384 536
Sum kostnader		361 135	501 023
Driftsresultat		13 391	-17 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		194	90
Annen finansinntekt			330
Sum finansinntekter		194	420
Netto finans		194	420
Ordinært resultat før skattekostnad		13 585	-16 724
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 585	-16 724
Årsresultat		13 585	-16 724
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	13 585	-16 724
Sum overføringer og disponeringer		13 585	-16 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	82 670	118 177
Sum varige driftsmidler		82 670	118 177
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		82 870	118 377
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 500	173 900
Andre fordringer		38 304	19 766
Sum fordringer		50 804	193 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		173 151	83 503
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		173 151	83 503
Sum omløpsmidler		223 956	277 169
SUM EIENDELER		306 825	395 546
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	3, 4, 5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	183 798	170 214
Sum opptjent egenkapital		183 798	170 214
Sum egenkapital		287 798	274 214
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 175	116 869
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter			4 463
Annen kortsiktig gjeld		2 852	
Sum kortsiktig gjeld		19 027	121 332
Sum gjeld		19 027	121 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		306 825	395 546



Årsoppgjør for 2018

**AUNEMO OVERNATTING AS
7320 FANNREM**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Meldal Regnskapskontor SA
Løkkenveien 16
7336 MELDAL
Org.nr. 970955933

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

(10.05.2019 11:01:45)



Resultatregnskap for 2018
AUNEMO OVERNATTING AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		374 526	483 879
Sum driftsinntekter		374 526	483 879
Varekostnad		(78 489)	(57 497)
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	(61 600)	(58 991)
Annen driftskostnad		(221 046)	(384 536)
Sum driftskostnader		(361 135)	(501 023)
Driftsresultat		13 391	(17 144)
Annen renteinntekt		194	90
Annen finansinntekt		0	330
Sum finansinntekter		194	420
Netto finans		194	420
Ordinært resultat før skattekostnad		13 585	(16 724)
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	0	0
Ordinært resultat		13 585	(16 724)
Årsresultat		13 585	(16 724)
Overføringer			
Annen egenkapital	6	13 585	(16 724)
Sum		13 585	(16 724)

(10.05.2019 11:01:45)



Balanse pr. 31. desember 2018 AUNEMO OVERNATTING AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	82 670	118 177
Sum varige driftsmidler		82 670	118 177
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		82 870	118 377
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		12 500	173 900
Andre fordringer		38 304	19 766
Sum fordringer		50 804	193 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende		173 151	83 503
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		173 151	83 503
Sum omløpsmidler		223 956	277 169
Sum eiendeler		306 825	395 546

(10.05.2019 11:01:45)




Balanse pr. 31. desember 2018
AUNEMO OVERNATTING AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	3, 4, 5	100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	183 798	170 214
Sum opptjent egenkapital		183 798	170 214
Sum egenkapital		287 798	274 214
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 175	116 869
Betalbar skatt	7, 8	0	0
Skyldige offentlige avgifter		0	4 463
Annen kortsiktig gjeld		2 852	0
Sum kortsiktig gjeld		19 027	121 332
Sum gjeld		19 027	121 332
Sum egenkapital og gjeld		306 825	395 546

Fannrem 10.05.2019


Ola Kvaale
Styrets leder


Margrethe Johanne Kvaale
Styremedlem / Daglig leder

(10.05.2019 11:01:45)



Noter 2018

AUNEMO OVERNATTING 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 22% 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 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke tatt ut lønn i selskapet i 2018.

(10.05.2019 11:01:45)



Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	655 895
Tilgang i året	26093
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	681988
Akkumulerte avskrivninger	599318
Balanseført verdi pr. 31.12.	82670
Årets avskrivninger (8-20%)	61600

Note 3 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 4 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
KVAALE, MARGRETHE	50	50,00%
KVAALE, OLA	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 5 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Ola Kvaale	50
Daglig leder/ styremedlem	Margrethe Kvaale	50

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	4 000	170 214	274 214
Årets resultat			13 585	13 585
Egenkapital 31.12.2018	100 000	4 000	183 798	287 798

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	13 585	(16 724)
+/- Permanente forskjeller	4 450	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	21 911	13 636
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(39 946)	
Årets skattegrunnlag	0	(3 088)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

(10.05.2019 11:01:45)



Note 8 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(25 446)	(47 357)	21 911
Skattemessig fremførbart underskudd	(249 957)	(210 010)	(39 946)
Netto forskjeller	(275 402)	(257 367)	(18 035)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	275 402	257 367	18 035
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 56 621

(10.05.2019 11:01:45)