



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 838 303
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMEDAL MASKIN AS
Forretningsadresse: Holmedalsvegen 314
5453 UTÅKER

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: Morten Holmedal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2018

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salsinntekt		2 441 856	2 569 446
Sum inntekter		2 441 856	2 569 446
Kostnader			
Varekostnad		436 615	289 707
Lønnskostnad	1	1 139 492	1 173 287
Avskrivning på varige driftsmiddel	2	39 000	39 330
Annan driftskostnad		970 150	999 415
Sum kostnader		2 585 257	2 501 740
Driftsresultat		-143 401	67 707
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		40	21
Sum finansinntekter		40	21
Annan rentekostnad		9 436	6 653
Sum finanskostnader		9 436	6 653
Netto finans		-9 396	-6 632
Ordinært resultat før skattekostnad		-152 797	61 075
Skattekostnad på ordinært resultat	7		17 506
Ordinært resultat etter skattekostnad		-152 797	43 569
Årsresultat		-152 797	43 569
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-152 797	43 569
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-14 910	
Overføringer annan egenkapital		-137 886	43 569
Sum overføringer og disponeringar		-152 797	43 569



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Maskiner og anlegg	2	51 400	68 600
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	2	31 400	53 200
Sum varige driftsmiddel		82 800	121 800
Finansielle anleggsmiddel			
Andre langsiktige fordringar		61 284	108 395
Sum finansielle anleggsmiddel		61 284	108 395
Sum anleggsmiddel		144 084	230 195
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringar	3	206 340	360 723
Andre kortsiktige fordringar		85 422	92 332
Sum krav		291 762	453 055
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar o.l.	4	30 593	38 682
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		30 593	38 682
Sum omløpsmiddel		322 355	491 737
SUM EIGEDELAR		466 439	721 932

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	5	40 000	40 000
Sum innskoten egenkapital		40 000	40 000
Opptent egenkapital			
Annan egenkapital	6		137 886
Udekt tap		14 910	
Sum opptent egenkapital		-14 910	137 886
Sum egenkapital		25 090	177 886
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar		150 000	103 170
Leverandørgjeld		-3 383	102 319
Betalbar skatt	7		19 965
Skuldig offentlege avgifter		133 516	119 153
Anna kortsiktig gjeld		161 216	199 439
Sum kortsiktig gjeld		441 349	544 045
Sum gjeld		441 349	544 045
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		466 439	721 932



**Årsrekneskap 2017
for**

Holmedal Maskin As

Foretaksnr. 911838303



Holmedal Maskin As

Resultatrekneskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salsinntekt		2 441 856	2 569 446
Sum driftsinntekter		2 441 856	2 569 446
Driftskostnader			
Varekostnad		436 615	289 707
Lønnskostnad	1	1 139 492	1 173 287
Avskrivning på varige driftsmiddel	2	39 000	39 330
Annan driftskostnad		970 150	999 415
Sum driftskostnader		2 585 257	2 501 740
DRIFTSRESULTAT		(143 401)	67 707
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Anna renteinntekt		40	21
Sum finansinntekter		40	21
Finanskostnader			
Annan rentekostnad		9 436	6 653
Sum finanskostnader		9 436	6 653
NETTO FINANSPOSTAR		(9 396)	(6 632)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(152 797)	61 075
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	17 506
ORDINÆRT RESULTAT		(152 797)	43 569
ARSRESULTAT		(152 797)	43 569
OVERF. OG DISPONERINGAR			
Overføringar annan eigenkapital		(137 886)	43 569
Framføring av udekkta tap		(14 910)	0
SUM OVERFØRINGAR OG DISPONERINGAR		(152 797)	43 569

Årsrekneskap for Holmedal Maskin As

Organisasjonsnr. 911838303



Holmedal Maskin As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIGEDLAR			
ANLEGGSMIDDEL			
Varige driftsmiddel			
Maskiner og anlegg	2	51 400	68 600
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	2	31 400	53 200
Sum varige driftsmiddel		82 800	121 800
Finansielle anleggsmiddel			
Andre langsiktige fordringar		61 284	108 395
Sum finansielle anleggsmiddel		61 284	108 395
SUM ANLEGGSMIDDEL		144 084	230 195
OMLØPSMIDDEL			
Fordringar			
Kundefordringar	3	206 340	360 723
Andre kortsiktige fordringar		85 422	92 332
Sum fordringar		291 762	453 055
Bankinnskot, kontantar o.l.	4	30 593	38 682
SUM OMLØPSMIDDEL		322 355	491 737
SUM EIGEDLAR		466 439	721 932



Holmedal Maskin As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIGENKAPITAL OG GJELD			
EIGENKAPITAL			
Innskoten egenkapital			
Selskapskapital	5	40 000	40 000
Sum innskoten egenkapital		40 000	40 000
Opptent egenkapital			
Annan egenkapital	6	0	137 886
Udekka tap		(14 910)	0
Sum opptent egenkapital		(14 910)	137 886
SUM EIGENKAPITAL		25 090	177 886
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjonar		150 000	103 170
Leverandørgjeld		(3 383)	102 319
Betalbar skatt	7	0	19 965
Skuldig offentlege avgifter		133 516	119 153
Anna kortsiktig gjeld		161 216	199 439
SUM KORTSIKTIG GJELD		441 349	544 045
SUM GJELD		441 349	544 045
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		466 439	721 932

Utåker,

Kjell Tore Holmedal
styrets leder

Morten Holmedal
styremedlem



Holmedal Maskin As

Notar 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Kostnader

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter blir inntektsført.



Holmedal Maskin As

Notar 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	967 777	966 685
Arbeidsgiveravgift	107 855	117 985
Pensjonskostnader	44 492	44 970
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 368	43 647
Totalt	1 139 492	1 173 287

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	515 200	25 000	0	540 200

Selskapet har hatt 2 ansatte i år 2017.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har valgt bort revisor og har difor ikkje revisjonskostnader.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	88 200	119 000	207 200
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	88 200	119 000	207 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	19 600	65 800	85 400
+ Ordinære avskrivninger	17 200	21 800	39 000
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	36 800	87 600	124 400
Balanseført verdi pr 31/12	51 400	31 400	82 800
Proresentsats for ord.avskr	20-20	10-20	

Notar for Holmedal Maskin As

Organisasjonsnr. 911838303



Holmedal Maskin As

Notar 2017

Note 3 - Kundefordringer

Fordringer er vurdert til pålydende og nedskrive med kr. 29.000,- for påreknelig tap.

Note 4 - Bundne midler

I posten inngår kr. 30.260,- i bundne bankinnskudd (skattetrekk).

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 40 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 40 000.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.17 var:

		Antall	Eierandel
Morten Holmedal	Styremedlem	20	50,00 %
Kjell Tore Holmedal	Daglig leder	20	50,00 %

Note 6 - Eigenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	40 000	137 886	177 886
Anvendt til årsresultat	0	-152 797	-152 797
Pr 31.12.	40 000	-14 910	25 090



Holmedal Maskin As

Notar 2017

Note 7 - Skattnote

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-152 797
+ Permanente og andre forskjeller	5 685
+ Endring i midlertidige forskjeller	18 839
= Inntekt	-128 273

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	2 158	20 997
+ Utestående fordringer	-29 000	-29 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	128 273	0
= Grunnlag utsatt skatt	-155 115	-8 003
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	155 115	8 003
= Grunnlag utsatt skattefordel	155 115	8 003
Utsatt skattefordel	35 676	1 841
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	155 115	8 004
Ikke bokført utsatt skattefordel	35 676	1920