



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 017 897  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OVERHALLA HOTEL DRIFT AS  
Forretningsadresse: 7863 OVERHALLA

### 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: Oddvar Heilong  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2019

### 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, 03.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 388 570	3 704 403
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 388 570</b>	<b>3 704 403</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		804 735	940 772
Lønnskostnad	1	1 364 653	1 606 069
Avskrivning på varige driftsmidler	2	54 936	58 678
Annen driftskostnad		1 028 959	1 127 721
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 253 284</b>	<b>3 733 240</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>135 286</b>	<b>-28 837</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		239	299
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>239</b>	<b>299</b>
Annen rentekostnad		7 531	12 536
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>7 531</b>	<b>12 536</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 292</b>	<b>-12 237</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>127 994</b>	<b>-41 074</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	34 207	-3 784
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>93 787</b>	<b>-37 290</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>93 787</b>	<b>-37 290</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>93 787</b>	<b>-37 290</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	93 787	-37 290
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>93 787</b>	<b>-37 290</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	53 696	47 521
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>53 696</b>	<b>47 521</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,7	1 032 642	805 186
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 032 642</b>	<b>805 186</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 086 338</b>	<b>852 707</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	7	53 225	64 010
<b>Sum varer</b>		<b>53 225</b>	<b>64 010</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	97 584	141 809
Andre kortsiktige fordringer		458 231	262 936
<b>Sum fordringer</b>		<b>555 815</b>	<b>404 745</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	135 478	209 868
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>135 478</b>	<b>209 868</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>744 518</b>	<b>678 623</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 830 855</b>	<b>1 531 330</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	300 000	300 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5,6	515 825	422 038
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>515 825</b>	<b>422 038</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>815 825</b>	<b>722 038</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	11 662	148 441
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>11 662</b>	<b>148 441</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 662</b>	<b>148 441</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		95 738	77 956
Betalbar skatt	3	40 382	14 495
Skyldig offentlige avgifter		62 932	98 355
Annen kortsiktig gjeld		804 317	470 046
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 003 368</b>	<b>660 851</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 015 030</b>	<b>809 292</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 830 855</b>	<b>1 531 330</b>



Overhalla Hotel Drift AS

## Noter 2018

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

#### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## Overhalla Hotel Drift AS

### Noter 2018

#### Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 155 952	1 378 405
Arbeidsgiveravgift	63 278	76 058
Pensjonskostnader	84 803	112 926
Andre lønnsrelaterte ytelser	60 620	38 680
<b>Totalt</b>	<b>1 364 653</b>	<b>1 606 069</b>

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Det er utbetalt kr 318 994 i lønn til daglig leder. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordninger etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

#### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 893 497	15 352	1 114 216	3 023 065
+ Tilgang	619 831	0	0	619 831
- Avgang	337 439	0	0	337 439
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>2 175 889</b>	<b>15 352</b>	<b>1 114 216</b>	<b>3 305 457</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 088 311	15 352	1 114 216	2 217 879
+ Ordinære avskrivninger	54 936	0	0	54 936
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>1 143 247</b>	<b>15 352</b>	<b>1 114 216</b>	<b>2 272 815</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>1 032 642</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 032 642</b>
Prosentstøt for ord. avskr.	0-20	33-33		



Overhalla Hotel Drift AS

## Noter 2018

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	127 994
+ Permanente og andre forskjeller	10 119
+ Endring i midlertidige forskjeller	37 462
<b>= Inntekt</b>	<b>175 575</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	40 382
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>40 382</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-6 175
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>34 207</b>
Skattesats i inntektsåret	23

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	40 382
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>40 382</b>

### Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-515 816	-546 289
+ Gevinst- og tapskonto	271 740	339 675
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-244 076</b>	<b>-206 614</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	244 076	206 614
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>244 076</b>	<b>206 614</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>53 696</b>	<b>47 521</b>

### Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000. Selskapet har kun en aksjeklasse og det foreligger ingen stemme- eller utbyttebegrensning på

Noter for Overhalla Hotel Drift AS

Organisasjonsnr. 976017897



## Overhalla Hotel Drift AS

### Noter 2018

aksjene.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Elsa Heilong, styrets leder	150
Oddvar Heilong, daglig leder	150

#### Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	422 038	722 038
Tilført fra årsresultat		93 787	93 787
Pr 31.12.	300 000	515 825	815 825

#### Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0,- og pr 31.12.i fjor kr 0,-.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	11 662	148 441

#### Pantsatte eiendeler som sikkerhet for dette:

Bygninger	927 261	701 706
Tomt	103 480	103 480
Varer	53 225	64 010
Kundefordringer	97 584	128 922
Sum pantsatte eiendeler	1 181 550	998 118

#### Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 43 542 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 45 521.



Overhalla Hotel Drift AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 388 570	3 704 403
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 388 570</b>	<b>3 704 403</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		804 735	940 772
Lønnskostnad	1	1 364 653	1 606 069
Avskrivning på varige driftsmidler	2	54 936	58 678
Annen driftskostnad		1 028 959	1 127 721
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 253 284</b>	<b>3 733 240</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>135 286</b>	<b>-28 837</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		239	299
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>239</b>	<b>299</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		7 531	12 536
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>7 531</b>	<b>12 536</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>-7 292</b>	<b>-12 237</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>127 994</b>	<b>-41 074</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	34 207	-3 784
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>93 787</b>	<b>-37 290</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>93 787</b>	<b>-37 290</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	93 787	-37 290
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>93 787</b>	<b>-37 290</b>



Overhalla Hotel Drift AS

**Balanse pr. 31.12.2018**

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	53 696	47 521
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>53 696</b>	<b>47 521</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,7	1 032 642	805 186
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 032 642</b>	<b>805 186</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 086 338</b>	<b>852 707</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	7	53 225	64 010
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	97 584	141 809
Andre kortsiktige fordringer		458 231	262 936
<b>Sum fordringer</b>		<b>555 815</b>	<b>404 745</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	135 478	209 868
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>744 518</b>	<b>678 623</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 830 855</b>	<b>1 531 330</b>



Overhalla Hotel Drift AS

**Balanse pr. 31.12.2018**

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5,6	515 825	422 038
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>515 825</b>	<b>422 038</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>815 825</b>	<b>722 038</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	11 662	148 441
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>11 662</b>	<b>148 441</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>11 662</b>	<b>148 441</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		95 738	77 956
Betalbar skatt	3	40 382	14 495
Skyldig offentlige avgifter		62 932	98 355
Annen kortsiktig gjeld		804 317	470 046
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 003 368</b>	<b>660 851</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 015 030</b>	<b>809 292</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 830 855</b>	<b>1 531 330</b>

Overhalla, / -2019

Oddvar Karsten Heilong  
Daglig leder/varamedlem

Elsa Lill Heilong  
Styrets leder



**Årsregnskap 2018  
for  
Overhalla Hotel Drift AS**

Foretaksnr. 976017897

Utarbeidet av:



Avdeling Fosen  
Verkstedveien 4, 7125 Vanvikan  
Telefon: 74 85 55 80  
fosen@smnregnskap.no  
www.smnregnskap.no