



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2011 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 004 391
Organisasjonsform: Selskap med begrenset ansvar
Foretaksnavn: NYE HULLBÆKMO SAG & HØVLERI BA
Forretningsadresse: 2448 SØMÅDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2011 - 31.12.2011

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jul Arve Røsten Langsjøvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2012

Grunnlag for avgivelse

År 2011: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2010: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2011

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
Inntekter			
Salgsinntekt		24 300	17 622
Annen driftsinntekt	1	10 000	10 000
Sum inntekter		34 300	27 622
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	16 235	16 235
Annen driftskostnad		37 491	38 038
Sum kostnader		53 726	54 273
Driftsresultat		-19 426	-26 651
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9	9
Annen finansinntekt			1 751
Sum finansinntekter		9	1 760
Annen rentekostnad		5 131	3 800
Sum finanskostnader		5 131	3 800
Netto finans		-5 122	-2 040
Ordinært resultat før skattekostnad		-24 547	-28 691
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-6 873	-8 524
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 674	-20 167
Årsresultat		-17 674	-20 167
Minoritetsinteresser			-20 167
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 674	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-17 674	
Sum overføringer og disponeringer		-17 674	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		17 972	11 099
Sum immaterielle eiendeler		17 972	11 099
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		72 960	79 040
Maskiner og anlegg		71 085	81 240
Sum varige driftsmidler		144 045	160 280
Sum anleggsmidler		162 017	171 379
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		28 682	46 708
Sum fordringer		28 682	46 708
Sum omløpsmidler		28 682	46 708
SUM EIENDELER		190 698	218 087
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		44 000	44 000
Sum innskutt egenkapital		44 000	44 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-32 879	-15 205
Sum opptjent egenkapital		-32 879	-15 205



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
Sum egenkapital		11 121	28 795
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		49 965	59 973
Leverandørgjeld		128 125	126 736
Skyldig offentlige avgifter		1 087	2 183
Annen kortsiktig gjeld		400	400
Sum kortsiktig gjeld		179 577	189 292
Sum gjeld		179 577	189 292
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		190 698	218 087



Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Årsberetning 2011



Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Resultatregnskap

	Note	2011	2010
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		24 300	17 622
Annen driftsinntekt	1	10 000	10 000
Sum driftsinntekter		34 300	27 622
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	16 235	16 235
Annen driftskostnad		37 491	38 038
Sum driftskostnader		53 726	54 273
DRIFTSRESULTAT		(19 426)	(26 651)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9	9
Annen finansinntekt		0	1 751
Sum finansinntekter		9	1 760
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5 131	3 800
Sum finanskostnader		5 131	3 800
NETTO FINANSPOSTER		(5 122)	(2 040)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(24 547)	(28 691)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(6 873)	(8 524)
ORDINÆRT RESULTAT		(17 674)	(20 167)
Minoritetsandel av resultatet		0	(20 167)
ÅRSRESULTAT		(17 674)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(17 674)	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(17 674)	0



Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Balanse pr. 31.12.2011

	Note	31.12.2011	31.12.2010
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		17 972	11 099
Sum immaterielle eiendeler		17 972	11 099
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		72 960	79 040
Maskiner og anlegg		71 085	81 240
Sum varige driftsmidler		144 045	160 280
SUM ANLEGGSMIDLER		162 017	171 379
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		28 682	46 709
Sum fordringer		28 682	46 709
SUM OMLØPSMIDLER		28 682	46 709
SUM EIENDELER		190 698	218 087
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		44 000	44 000
Sum innskutt egenkapital		44 000	44 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(32 879)	(15 205)
Sum opptjent egenkapital		(32 879)	(15 205)
SUM EGENKAPITAL		11 121	28 795
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		49 965	59 973
Leverandørgjeld		128 125	126 736
Skyldig offentlige avgifter		1 087	2 183
Annen kortsiktig gjeld		400	400
SUM KORTSIKTIG GJELD		179 577	189 292
SUM GJELD		179 577	189 292
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		190 698	218 087

Underskrifter



Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Noter 2011

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fratrukket salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Tilvirkningskontrakter

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter fullført kontrakts metode. Betalinger fra kunder blir ført opp som forskudd fra kunder og påløpne kostnader føres opp som eiendel i balansen. Bokførte driftsinntekter gir derfor et uttrykk for volum av avsluttede kontrakter i regnskapsåret.

Tilvirkningskontrakter

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter fullført kontrakts metode. Bokførte salgsinntekter gir likevel



Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Noter 2011

en målestokk på aktivitetsnivået, ved at omsetning bokføres i henhold til fullføringsgrad, men ved regnskapsavleggelse reduseres inntektene med fortjenesteelementet.

Tilvirkningskontrakter

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter løpende avregnings metode anvendt. Ved beregning av ferdigstilleelsesgrad, er påløpne kostnader dividert på kalkulerte totale kostnader benyttet som

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

Ved verdsettelse av anskaffelseskostnader for varer med lang tilvirkningstid er renter ikke medtatt i varelagerverdien.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (28 %) 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.

Note 1 - Annen driftsinntekt

3600 Leieinntekter	10 000	10 000
3990 Øreavrunding	0	0
Sum Annen driftsinntekt	10 000	10 000

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstabell for varige driftsmidler

	Tomter bygninger og annen fast eie	Maskiner og anleg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	91 200	101 549	192 749
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	91 200	101 549	192 749
Akk. av/nedskr. pr 1/1	12 160	20 310	32 470
+ Ordinære avskrivninger	6 080	10 155	16 235

Noter for Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Side 2 av 3

Organisasjonsnr. 988004391



Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Noter 2011

+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	18 240	30 465	48 705
Balanseført verdi pr 31/12	72 960	71 085	144 045
Procentsats for ord.avskr	7-7	10-10	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2011	2010
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-6 873	-8 524
Samlede ordinære skattekostnader	-6 873	-8 524



ÅRSMØTE 14.6.2012 for år 2011

1 GODKJENNING AV INNVALGING
2 MOTELEDER - JUL
SKRIVAR - OLE

Sted: Anders, Julie, Ole og Johan Sverre

Medlemmer leste årsmeldingene. Årsmeldingene godkjent.
Sjansen for lite, så vi deler ikke utgiftene i dag.

Regnskap: Driftsinntekter 34.300
Driftsutgifter 53.725
Resultat = 19.425 Regnskap godkjent

Ag: Gjenvælg.

Stekplan: Neste møte torsdag 30 august

Endring av driftsform BA-SA eller annet.

Hans Olav utreder hit augustmøtet.

Møtet slutt.

Ole

Johan Sverre

Julie Anders



Årsmelding 2011 Hullbekkmoen Sag og Høvleri BA

Årets årsmelding er kort og gjenspeiler aktiviteten som har vært på saga.

Det har blitt skjært mindre tømmer enn gjennomsnittlig og aktiviteten er for lav til å dekke faste kostnader på sikt.

Vi har vært i kontakt med Sømåen Tradisjonshandtverk om leie av hele lagerhallen, men har ikke fått tilbakemelding fra dem. Dette må videreføres i året som kommer.

Vi må også gjøre mer konkret for å øke aktiviteten.

Vi har driftskreditt på kr. 80.000,- nå med 3-årlig fornyelse.

Styret



Nye Hulbækmo Sag & Høvleri

Kontantstrømoppstilling

	Note	2011	2010
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		(24 547)	(28 691)
- Periodens betalte skatt		0	0
+ Ordinære avskrivninger		16 235	16 235
+/- Endring i kundefordringer		18 027	(25 777)
+/- Endring i leverandørgjeld		1 389	(10 755)
+/- Poster klassifisert som inv.- eller fin.aktiviteter		0	(1 751)
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter		(1 096)	1 816
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		10 008	(48 923)
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
- Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler		0	(1 751)
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		0	1 751
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
+/- Netto endring i kassekreditt		(10 008)	47 172
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		(10 008)	47 172
= Netto endring i kontanter mv		0	0
+ Beholdning av kontanter 01.01.		0	0
= Kontantbeholdning 31.12.		0	0
Kontantbeholdning mv framkommer slik:			
= Beholdning av kontanter mv 31.12.		0	0



**Årsoppgjør 2011
for
Nye Hulbækmo Sag & Høvleri**

Foretaksnr. 988004391