

Osterøy Utvikling AS

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2017	2016
	Husleigeinntekter	954 384	924 204
	Andre driftsinntekter	268 000	0
	Sum driftsinntekter	<u>1 222 384</u>	<u>924 204</u>
2	Lønnskostnad	1 100 328	427 411
	Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	152 483	152 483
2	Annen driftskostnad	1 065 171	318 298
	Sum driftskostnader	<u>2 317 981</u>	<u>898 192</u>
	Driftsresultat	<u>-1 095 597</u>	<u>26 012</u>
	FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Inntekt på investering i datterselskap	389 505	241 593
	Annen renteinntekt	23 748	84 010
	Annen rentekostnad	-454 731	-461 548
	Resultat av finansposter	<u>-41 478</u>	<u>-135 945</u>
	Ordinært resultat før skattekostnad	<u>-1 137 075</u>	<u>-109 934</u>
5	Skattekostnad på ordinært resultat	<u>-126 642</u>	<u>-92 044</u>
	Årsresultat	<u>-1 010 433</u>	<u>-17 889</u>
	OVERFØRINGER		
	Overført fra annen egenkapital	1 010 433	17 889
	Sum overføringer	<u>-1 010 433</u>	<u>-17 889</u>

Osterøy Utvikling AS

Balanse pr. 31. desember

NOTER	EIENDELER	2017	2016
	Anleggsmidler		
	Varige driftsmidler		
1	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7 473 646	7 626 128
	Sum varige driftsmidler	<u>7 473 646</u>	<u>7 626 128</u>
	Finansielle anleggsmidler		
7	Investeringer i datterselskap	4 418 860	4 418 860
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>4 418 860</u>	<u>4 418 860</u>
	Sum anleggsmidler	<u>11 892 505</u>	<u>12 044 988</u>
	Omløpsmidler		
	Fordringer		
	Fordring på konsernselskaper	389 505	241 593
	Andre kortsiktige fordringer	268 000	0
	Sum fordringer	<u>657 505</u>	<u>241 593</u>
	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>1 155 486</u>	<u>2 627 926</u>
	Sum omløpsmidler	<u>1 812 991</u>	<u>2 869 519</u>
	SUM EIENDELER	<u>13 705 497</u>	<u>14 914 507</u>

Osterøy Utvikling AS

Balanse pr. 31. desember

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	2017	2016
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
3, 4	Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 160)	480 000	480 000
	Overkurs	1 000	1 000
	Sum innskutt egenkapital	<u>481 000</u>	<u>481 000</u>
	Opptjent egenkapital		
4	Annen egenkapital	3 107 734	4 118 168
	Sum opptjent egenkapital	<u>3 107 734</u>	<u>4 118 168</u>
	Sum egenkapital	<u>3 588 734</u>	<u>4 599 168</u>
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
5	Utsatt skatt	0	126 642
	Sum avsetning for forpliktelser	<u>0</u>	<u>126 642</u>
	Annen langsiktig gjeld		
6	Gjeld til kredittinstitusjoner	2 027 920	2 377 130
6	Ansvarlig lån fra aksjonær	7 000 000	7 000 000
	Sum annen langsiktig gjeld	<u>9 027 920</u>	<u>9 377 130</u>
	Kortsiktig gjeld		
	Gjeld til Osterøy kommune	905 307	590 871
5	Betalbar skatt	0	4 525
	Skyldige offentlige avgifter	83 760	161 981
	Annen kortsiktig gjeld	99 775	54 190
	Sum kortsiktig gjeld	<u>1 088 842</u>	<u>811 567</u>
	Sum gjeld	<u>10 116 762</u>	<u>10 315 339</u>
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>13 705 497</u>	<u>14 914 507</u>

Osterøy, 17/4-2018


Rita Aud Tveiten
styreleiar


Veronica Ahmer
nestleiar


Ragnar Tyssebotn
styremedlem


Kjellaug Hartveit
styremedlem


Johannes Bysheim
styremedlem

JØRGEN MARTIN SANDAL.

Osterøy Utvikling AS

Spesifikasjon resultatregnskap

	2017	2016
Husleigeinntekter		
3601 Husleige	-954 384,00	-924 204,00
	<u>-954 384,00</u>	<u>-924 204,00</u>
Andre driftsinntekter		
3700 Andre inntekter	-268 000,00	0,00
	<u>-268 000,00</u>	<u>0,00</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønn	763 076,93	247 333,31
5040 Avsetning feriepenger	86 769,23	28 266,67
5301 Godtgjersle til styret	54 000,00	0,00
5310 Under grensen for oppgaveplikt	0,00	45 000,00
5401 Arbeidsgjevaravgift	111 010,02	64 646,60
5402 Avsetning arg avg påløpne feriep	12 234,46	0,00
5420 Pensjonskostnad	71 023,33	42 164,43
5920 Yrkesskadeforsikring	2 214,00	0,00
	<u>1 100 327,97</u>	<u>427 411,01</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivning fast eiendom	152 482,68	152 483,00
	<u>152 482,68</u>	<u>152 483,00</u>
Annen driftskostnad		
6321 Kommunale avgifter	35 144,50	29 505,50
6601 Vedlikehold bygninger	168 937,00	102 600,00
6701 Revisjonshonorar	30 625,00	26 812,50
6702 Administrasjonshonorar	50 677,00	61 157,00
6703 Annen bistand revisor	1 375,00	0,00
6704 Konsulenthonorar	548 591,00	0,00
6791 Rapport ras- og flomfare Herlandsfossen	89 906,00	0,00
6800 Kontorrekvisita	6 039,13	25 610,22
6801 Telefonutg	4 376,54	0,00
6810 Telefonkostnader	0,00	1 319,28
6840 Abonnementer aviser, tidsskrifter	7 113,03	3 512,01
6860 Kurs	21 460,00	11 480,00
7100 Kjøregodtgjersle	186,55	560,24
7140 Diett	0,00	2 685,00
7165 Reisekostnader, utlegg	3 437,76	14 729,52
7320 Annonser	2 500,00	0,00
7410 Kontigent	18 849,00	3 700,00
7420 Gaver	295,00	500,00
7501 Forsikring	22 870,00	22 870,00
7701 Styrekostnader	6 504,00	4 046,00
7771 GEBYR	183,64	1 788,35
7791 Kontingentar ikkje frådrag	3 120,40	4 512,60

Osterøy Utvikling AS

Spesifikasjon resultatregnskap

		2017	2016
7991	Ymse kostnader	42 980,00	910,00
		<u>1 065 170,55</u>	<u>318 298,22</u>
Inntekt på investering i datterselskap			
8010	Aksjeutbytte fra selskaper i samme kons.	0,00	-241 593,00
8930	Mottatt konsernbidrag	-389 505,00	0,00
		<u>-389 505,00</u>	<u>-241 593,00</u>
Annen renteinntekt			
8051	Renteinntekter	-23 460,83	-83 954,55
8052	Rentegodtgjersle på skatt	-287,00	-55,00
		<u>-23 747,83</u>	<u>-84 009,55</u>
Annen rentekostnad			
8151	Renteutgifter	454 731,11	461 547,84
		<u>454 731,11</u>	<u>461 547,84</u>
Skattekostnad på ordinært resultat			
8801	Betalbar skatt	0,00	4 525,00
8850	Reduksjon utsatt skatteforpliktelse	-126 642,00	-96 569,13
		<u>-126 642,00</u>	<u>-92 044,13</u>
Overført fra annen egenkapital			
9041	Ovf fra annen egenkapital	-1 010 433,48	-17 889,39
		<u>-1 010 433,48</u>	<u>-17 889,39</u>

Osterøy Utvikling AS

Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

	2017	2016
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		
1101 Ramberget Rekkehus	1 805 000,00	1 805 000,00
1102 Haus Omsorgsbustader	5 819 134,43	5 819 134,43
1103 Avskrivning bygg	-457 447,68	-304 965,00
1131 Valestrand Omsorgsbustader	4 703,00	4 703,00
1132 PU Bustader Fossen	87 500,00	87 500,00
1151 Hamre	20 000,00	20 000,00
1152 Ramberget	70 000,00	70 000,00
1421 Tomtefelt Hamre	76 084,00	76 084,00
1423 Tomtefelt Ramberget	48 672,00	48 672,00
	<u>7 473 645,75</u>	<u>7 626 128,43</u>
Investeringer i datterselskap		
1811 Aksjer i Lonevåg Utvikling AS	4 418 859,50	4 418 859,50
	<u>4 418 859,50</u>	<u>4 418 859,50</u>
Fordring på konsernselskaper		
1500 Fordring konsernselskap	389 505,00	241 593,00
	<u>389 505,00</u>	<u>241 593,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Andre kort. fordringer	268 000,00	0,00
	<u>268 000,00</u>	<u>0,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1921 Nordea 6537.05.05297	687,66	687,30
1925 Sparebanken Vest 3626.09.01448	12 139,96	347 278,65
1950 Særvilkårskonto 3632.55.65874	1 066 073,60	2 191 201,60
1951 Nordea 6537.86.02534 Skattetre	20 857,07	20 846,60
1952 Skattetrekkskonto SPV 9521.11.61	55 728,00	67 912,00
	<u>1 155 486,29</u>	<u>2 627 926,15</u>
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 160)		
2000 Aksjekapital	-480 000,00	-480 000,00
	<u>-480 000,00</u>	<u>-480 000,00</u>
Overkurs		
2020 Overkursfond	-1 000,00	-1 000,00
	<u>-1 000,00</u>	<u>-1 000,00</u>
Annen egenkapital		
2051 Annan egenkapital	-3 107 734,18	-4 118 167,66
	<u>-3 107 734,18</u>	<u>-4 118 167,66</u>
Utsatt skatt		
2120 Utsett skatt	-0,23	-126 642,23
	<u>-0,23</u>	<u>-126 642,23</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		

Osterøy Utvikling AS

Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

		2017	2016
2241	Husbanken Ramberget	-270 000,00	-342 000,00
2242	Husbanken Haus	-1 757 920,00	-2 035 130,00
		<u>-2 027 920,00</u>	<u>-2 377 130,00</u>
Ansvarlig lån fra aksjonær			
2261	Ansvarleg lån Osterøy kommune	-7 000 000,00	-7 000 000,00
		<u>-7 000 000,00</u>	<u>-7 000 000,00</u>
Gjeld til Osterøy kommune			
2406	Leverandørgjeld Osterøy kommune	-905 307,00	-590 870,75
		<u>-905 307,00</u>	<u>-590 870,75</u>
Betalbar skatt			
2500	Betalbar skatt	0,00	-4 525,00
		<u>0,00</u>	<u>-4 525,00</u>
Skyldige offentlige avgifter			
2600	Forskotstrekk	-55 236,00	-67 933,00
2770	Skuldig arb.gj.avgift	-16 047,62	-46 932,60
2771	For lite betalt aga 2007	-1 368,00	-240,00
2772	For lite innbetalt aga i 2008	-11 106,46	0,00
2773	Avsatt pensjonskostnad	-1,82	-46 875,53
		<u>-83 759,90</u>	<u>-161 981,13</u>
Annen kortsiktig gjeld			
2940	Feriepenger	-94 769,23	-28 266,67
2952	Påløpte renter andre lån	-5 006,00	-5 562,00
2994	Påløpne kostnader	0,00	-20 361,64
		<u>-99 775,23</u>	<u>-54 190,31</u>

Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Osterøy Utvikling AS
Fødsels-/org.nr 970 956 433

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2017	Avskrivning 2017 2%	152 482,68	6000 Avskrivning fast eiendom	1103 Avskrivning bygg
T1	31.12.2017	Endring avsetning pensjon	70 710,00	2773 Avsatt pensjonskostnad	5420 Pensjonskostnad
T2	31.12.2017	Endring AGA	9 970,11	2770 Skuldig arb.gj.avgift	5401 Arbeidsgjevaravgift
T4	31.12.2017	Reklassifisering rentekost	420 000,00	8151 Renteutgifter	8051 Renteinntekter
T5	31.12.2017	Korrigerende avsetning aga på FP	2 857,00	5401 Arbeidsgjevaravgift	2770 Skuldig arb.gj.avgift
T6	31.12.2017	Tilbakeføring posterings 2016	17 482,00	2770 Skuldig arb.gj.avgift	5401 Arbeidsgjevaravgift
T7	31.12.2017	Tilskudd fra Fylkeskommunen	268 000,00	1570 Andre kort. fordringer	3700 Andre inntekter
Disponeringer					
D2	31.12.2017	Utsatt skatt	126 642,00	2120 Utsett skatt	8850 Reduksjon utsatt skatteforpliktelse
D6	31.12.2017	Overført fra annen egenkapital	1 010 433,48	2051 Annan egenkapital	9041 Ovf fra annen egenkapital
Konsernbidrag					
K1.1	31.12.2017	Konsernbidrag fra Lonevåg Utvikling AS	389 505,00		8930 Mottatt konsernbidrag
K1.2	31.12.2017	Konsernbidrag fra Lonevåg Utvikling AS	389 505,00	1500 Fordring konsernselskap	

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Osterøy, 17 april 2018

Børre Solvåg

Århaug Tveit