



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 700 903
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAPO BODØ AS
Forretningsadresse: Hunstadringen 2
8022 BODØ

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: Kjell Åge Hafne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2019

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, 04.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 424 597	3 003 644
Annen driftsinntekt		43 333	
Sum inntekter		2 467 930	3 003 644
Kostnader			
Varekostnad		283 388	412 327
Lønnskostnad	1	1 559 903	2 174 586
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 772	100 616
Annen driftskostnad		500 814	591 215
Sum kostnader		2 433 877	3 278 744
Driftsresultat		34 053	-275 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	758
Sum finansinntekter		35	758
Annen rentekostnad		23 173	27 498
Annen finanskostnad		46 585	21 889
Sum finanskostnader		69 757	49 387
Netto finans		-69 722	-48 629
Ordinært resultat før skattekostnad		-35 669	-323 730
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 543	-72 383
Ordinært resultat etter skattekostnad		-37 212	-251 347
Årsresultat		-37 212	-251 347
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-37 212	-251 347
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-37 212	-251 347
Sum overføringer og disponeringer		-37 212	-251 347



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		121 124	122 667
Sum immaterielle eiendeler		121 124	122 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	217 736	307 508
Sum varige driftsmidler		217 736	307 508
Sum anleggsmidler		338 860	430 175
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		121 175	141 036
Sum varer		121 175	141 036
Fordringer			
Kundefordringer		28 111	2 810
Andre kortsiktige fordringer		4 156	11 923
Konsernfordringer			27 070
Sum fordringer		32 266	41 802
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	46 918	100 891
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 918	100 891
Sum omløpsmidler		200 359	283 730
SUM EIENDELER		539 220	713 904

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	3	143 000	143 000
Overkurs	3	970	970
Sum innskutt egenkapital		143 970	143 970
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,7	355 746	318 534
Sum opptjent egenkapital		-355 746	-318 534
Sum egenkapital		-211 776	-174 564
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6,7	260 385	335 191
Sum annen langsiktig gjeld		260 385	335 191
Sum langsiktig gjeld		260 385	335 191
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 840	91 286
Skyldig offentlige avgifter		159 817	178 400
Annen kortsiktig gjeld		297 953	283 591
Sum kortsiktig gjeld		490 611	553 278
Sum gjeld		750 996	888 469
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		539 219	713 904



**Årsregnskap 2018
for
Hapo Bodø AS**

Organisasjonsnr. 984700903



Hapo Bodø AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 424 597	3 003 644
Annen driftsinntekt		43 333	0
Sum driftsinntekter		2 467 930	3 003 644
Driftskostnader			
Varekostnad		283 388	412 327
Lønnskostnad	1	1 559 903	2 174 586
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 772	100 616
Annen driftskostnad		500 814	591 215
Sum driftskostnader		2 433 877	3 278 744
DRIFTSRESULTAT		34 053	(275 100)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		35	758
Sum finansinntekter		35	758
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		23 173	27 498
Annen finanskostnad		46 585	21 889
Sum finanskostnader		69 757	49 387
NETTO FINANSPOSTER		(69 723)	(48 629)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(35 669)	(323 730)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 543	(72 383)
ORDINÆRT RESULTAT		(37 212)	(251 347)
ARSRESULTAT		(37 212)	(251 347)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(37 212)	(251 347)
SUM OVERF. OG DISP.		(37 212)	(251 347)



Hapo Bodø AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		121 124	122 667
Sum immaterielle eiendeler		121 124	122 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	217 736	307 508
Sum varige driftsmidler		217 736	307 508
SUM ANLEGGSMIDLER		338 860	430 175
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		121 175	141 036
Fordringer			
Kundefordringer		28 111	2 810
Fordringer på konsernselskap		0	27 070
Andre kortsiktige fordringer		4 156	11 923
Sum fordringer		32 266	41 802
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	46 918	100 891
SUM OMLØPSMIDLER		200 359	283 730
SUM EIENDELER		539 220	713 904



Hapo Bodø AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	143 000	143 000
Overkurs	3	970	970
Sum innskutt egenkapital		143 970	143 970
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,7	(355 746)	(318 534)
Sum opptjent egenkapital		(355 746)	(318 534)
SUM EGENKAPITAL		(211 776)	(174 564)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6,7	260 385	335 191
Sum annen langsiktig gjeld		260 385	335 191
SUM LANGSIKTIG GJELD		260 385	335 191
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		32 840	91 286
Skyldig offentlige avgifter		159 817	178 400
Annen kortsiktig gjeld		297 953	283 591
SUM KORTSIKTIG GJELD		490 611	553 278
SUM GJELD		750 996	888 469
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		539 219	713 904

Bodø den / -2019

Janine Esperø Arroub
Styreleder/daglig leder

Johan Jørgen Koch
Nestleder



Hapo Bodø AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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.

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 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.



Hapo Bodø AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 399 768	1 929 006
Arbeidsgiveravgift	111 987	159 636
Pensjonskostnader	14 501	37 663
Andre lønnsrelaterte ytelser	33 647	48 282
Totalt	1 559 903	2 174 586

Antall årsverk i år 2018 har vært ca. 4,5. Selskapet har avtale om obligatorisk tjenestepensjonsordning jf. lov om obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Daglig leder har mottatt lønn med kr 406.904.- Fri elektronisk kommunikasjon kr 4 392.- Styrehonorar er kr 0.-

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	451 028
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	451 028
Akk. av/nedskr. pr 1/1	143 521
+ Ordinære avskrivninger	89 772
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	233 292
Balanseført verdi pr 31/12	217 736
Prosentats for ord.avskr	20-33

Noter for Hapo Bodø AS

Organisasjonsnr. 984700903



Hapo Bodø AS

Noter 2018

Note 3 - Selskapskapital, Egenkapital

Selskapet har 143 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 143 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Janine Esperø Arroub	143	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	143 000	970	-318 534	-174 564
-Til årets resultat			-37 212	-37 212
Pr 31.12.	143 000	970	-355 746	-211 776

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 46 918 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 83 910.



Hapo Bodø AS

Noter 2018

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-35 669
+ Permanente og andre forskjeller	18 439
+ Endring i midlertidige forskjeller	3 808
= Inntekt	-13 422

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	1 543
= Ordinær skattekostnad	1 543
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-47 662	-43 854
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	502 904	489 482
= Grunnlag utsatt skatt	-550 567	-533 336
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	550 567	533 336
= Grunnlag utsatt skattefordel	550 567	533 336
Utsatt skattefordel	121 124	122 667

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

	2018	2017
Lån bank Nordea 31.12	260 385	335 191

Opprinnelig lånebeløp kr 400 00.- Låneopptak 13/1 -2017 med 5 års løpetid.

Lånebeløp som forfaller om 5 år er kr 0.-



Hapo Bodø AS

Noter 2018

Note 7 - Fortsatt drift

Styret informerer om at selskapets aksjekapital er tapt. For å dekke inn underskuddet fra tidligere år har selskapet nedbemannet, i tillegg til at det har vært forhandlet med hovedleverandør vedrørende rabatter både på salgsvarer og forbruksvarer i inneværende år. Vi regner med at summen av tiltakene vil utgjøre en forskjell på resultatet i positiv retning og målet for 2019 er å øke inntjeningen slik at egenkapitalen bedres. Utviklingen fremover følges nøye

Styret anser at det er forsvarlig med fortsatt drift.