



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	912 208 168
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HILSTAD BÅTTRANSPORT AS
Forretningsadresse:	Kilboghamn Hilstad 8754 ØRESVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2019 - 31.12.2019
-------------------------	-------------------------

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:	Bent Albert Hilstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 657 796	4 513 734
Annen driftsinntekt	1	294 846	293 852
Sum inntekter		3 952 642	4 807 586
Kostnader			
Varekostnad	1	13 583	456 217
Lønnskostnad	2	1 246 835	1 422 746
Avskrivning på varige driftsmidler	3,3	360 186	303 037
Annen driftskostnad		2 480 422	3 498 394
Sum kostnader		4 101 026	5 680 393
Driftsresultat		-148 383	-872 807
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		292	241
Annen finansinntekt		11 628	12 507
Sum finansinntekter		11 920	12 748
Annen rentekostnad		240 748	238 171
Sum finanskostnader		240 748	238 171
Netto finans		-228 828	-225 423
Ordinært resultat før skattekostnad		-377 211	-1 098 230
Skattekostnad	4	-82 106	-242 173
Ordinært resultat etter skattekostnad		-295 105	-856 057
Årsresultat		-295 105	-856 057
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-295 105	-856 057
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-295 105	-304 853
Overført til annen egenkapital	5		-551 204



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-295 105	-856 057



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	311 329	229 223
Sum immaterielle eiendeler		311 329	229 223
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3,6	169 174	85 874
Skip, rigger, fly og lignende	3,3	3 970 556	3 127 778
Sum varige driftsmidler		4 139 729	3 213 652
Sum anleggsmidler		4 451 058	3 442 875
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		390 592	725 040
Andre fordringer			20 254
Sum fordringer		390 592	745 294
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		81 819	171 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 819	171 349
Sum omløpsmidler		472 411	916 643
SUM EIENDELER		4 923 470	4 359 518
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (720 aksjer a kr. 50.-)	5,7	36 000	36 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		599 958	304 853
Sum opptjent egenkapital		-599 958	-304 853
Sum egenkapital		-563 958	-268 853
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 203 204	3 937 267
Sum annen langsiktig gjeld		3 203 204	3 937 267
Sum langsiktig gjeld		3 203 204	3 937 267
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 706 250	
Leverandørgjeld		163 537	316 514
Skyldig offentlige avgifter		134 155	85 459
Annen kortsiktig gjeld		280 282	289 131
Sum kortsiktig gjeld		2 284 224	691 104
Sum gjeld		5 487 428	4 628 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 923 470	4 359 518



**Årsregnskap 2019
for
Hilstad Båttransport AS**



Hilstad Båttransport AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	3 657 796	4 513 734
Annen driftsinntekt	1	294 846	293 852
Sum driftsinntekter		3 952 642	4 807 586
Driftskostnader			
Varekostnad	1	13 583	456 217
Lønnskostnad	2	1 246 835	1 422 746
Avskrivning på varige driftsmidler	3,3	360 186	303 037
Annen driftskostnad		2 480 422	3 498 394
Sum driftskostnader		4 101 026	5 680 393
DRIFTSRESULTAT		(148 383)	(872 807)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		292	241
Annen finansinntekt		11 628	12 507
Sum finansinntekter		11 920	12 748
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		240 748	238 171
Sum finanskostnader		240 748	238 171
NETTO FINANSPOSTER		(228 828)	(225 423)
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(377 211)	(1 098 230)
Skattekostnad	4	(82 106)	(242 173)
ÅRSRESULTAT		(295 105)	(856 057)
OVERFØRINGER			
Overført til annen egenkapital	5	0	(551 204)
Overført fra annen egenkapital	4	(295 105)	(304 853)
SUM OVERFØRINGER		(295 105)	(856 057)



Hilstad Båttransport AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	311 329	229 223
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3,6	169 174	85 874
Skip, rigger, fly og lignende	3,3	3 970 556	3 127 778
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		4 451 058	3 442 875
Omløpsmidler			
Kundefordringer		390 592	725 040
Andre fordringer		0	20 254
Bankinnskudd, kontanter o.l.		81 819	171 349
Sum omløpsmidler		472 411	916 643
SUM EIENDELER		4 923 470	4 359 518
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (720 aksjer a kr. 50.-)	5,7	36 000	36 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000
Opptjent egenkapital			
Udisponert vinning eller udekket tap		(599 958)	(304 853)
Sum opptjent egenkapital		(599 958)	(304 853)
Sum egenkapital		(563 958)	(268 853)
Gjeld			
Avsetning for forpliktelses			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 203 204	3 937 267
Sum annen langsiktig gjeld		3 203 204	3 937 267
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 706 250	0
Leverandørgjeld		163 537	316 514
Skyldig offentlige avgifter		134 155	85 459
Annen kortsiktig gjeld		280 282	289 131
Sum kortsiktig gjeld		2 284 224	691 104
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 923 470	4 359 518

Hilstad, den 26.04.20

Bent Albert Hilstad
Styrets leder/daglig leder



Hilstad Båttransport AS

Noter 2019

Note 1 - Generelt / Vurderingsregler

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Vurderingsregler

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for driftsøkonomiske avskrivninger. Varige investeringer balanseføres. Avskrivninger er bergnet på grunnlag av kostpris og fordelt linært over antatt økonomisk levetid. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skatten kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.



Hilstad Båttransport AS

Noter 2019

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, gjeld til ansatte m.v.

<u>Lønnskostnader består av følgende :</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønninger	1.161.347	1.326.566
Arbeidsgiveravgift	62.504	68.920
Pensjonskostnader	19.835	20.399
Andre personalkostnader	3.149	6.861
Sum	<u>1.246.835</u>	<u>1.422.746</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk : 2

Lønn:	Daglig leder 705.664	Styret 0
-------	-------------------------	-------------

Note 3 - Varige driftsmidler

	Skip	Maskiner	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3.750.000	158.238	3.908.238
+ Tilgang	1.650.000	123.763	1.773.763
- Avgang	650.000		650.000
Anskaffelseskost pr. 31/12	4.750.000	282.002	5.032.002
Akk. avskrivninger 1/1	622.222	72.364	694.587
+ Ordinære avskrivninger	319.722	40.464	360.186
- Tilbakeført avskrivning	162.500		162.500
Akk. avskrivninger 31/12	779.444	112.828	892.272
Bokført verdi pr. 31/12	3.970.556	169.174	4.139.729
Økonomisk levetid	15 år	5 år	



Hilstad Båttransport AS

Noter 2019

Note 4 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag :

Resultat før skattekostnader	- 377.211
+ Permanente forskjeller	4.000
+ Endring i midlertidige forskjeller	30.999
Inntekt	<u>- 342.213</u>

Arets skattekostnad består av :

Beregnet skatt av årets resultat	0
Endring i utsatt skatt	- 82.106
Ordinær skattekostnad	<u>- 82.106</u>

Utsatt skatt :	31.12.19	31.12.18	Endring
Driftsmidler	772.074	756.873	- 15.201
Gevinst- og tapskonto	184.799	230.999	46.200
- Sk.m. Fremførbart underskudd	2.372.009	2.029.796	
Netto grunnlag	-1.415.135	-1.041.924	
Utsatt skattefordel 22%	- 311.329	- 229.223	

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 31/12-18	36.000	-304.853	-268.853
Årets resultat		-295.105	-295.105
Pr. 31/12-19	<u>36.000</u>	<u>-599.958</u>	<u>-563.958</u>

Egenkapitalen er tapt og styret er kjent med sitt ansvar etter aksjeloven. Det forventes et positivt resultat i 2020, og en styrking av egenkapitalen. Styret finner det derfor forsvarlig med fortsatt drift, og regnskapet er avgitt under denne forutsetning.



Hilstad Båttransport AS

Noter 2019

Note 6 - Pantestillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant: 3.203.204

Balanseførte verdier av eiendeler pantsatt for egen gjeld: Driftsmidler 4.139.730

Note 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapskapitalen består av 720 ordinære aksjer pålydende kr. 50.- .

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel
Bent Albert Hilstad	66,67% Styreleder/daglig leder
Albert Hilstad	16,67%
Else Marie Hilstad	16.67% Varamedlem