



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 003 644	2 891 479
Sum inntekter		3 003 644	2 891 479
Kostnader			
Varekostnad		412 327	642 185
Lønnskostnad	1	2 174 586	1 604 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	100 616	32 061
Annen driftskostnad		591 215	802 920
Sum kostnader		3 278 744	3 082 035
Driftsresultat		-275 100	-190 556
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		758	1 531
Annen finansinntekt			8
Sum finansinntekter		758	1 538
Annen rentekostnad		27 498	1 123
Annen finanskostnad		21 889	10 292
Sum finanskostnader		49 387	11 415
Netto finans		-48 629	-9 876
Ordinært resultat før skattekostnad		-323 730	-200 433
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-72 383	-47 110
Ordinært resultat etter skattekostnad		-251 347	-153 323
Årsresultat		-251 347	-153 323
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-251 347	-153 323
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-251 347	-67 187
Overføringer annen egenkapital			-86 135



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		-251 347	-153 323



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		122 667	50 284
Sum immaterielle eiendeler		122 667	50 284
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	307 508	397 272
Sum varige driftsmidler		307 508	397 272
Sum anleggsmidler		430 175	447 556
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		141 036	198 556
Sum varer		141 036	198 556
Fordringer			
Kundefordringer		2 810	383
Andre kortsiktige fordringer		11 923	12 886
Konsernfordringer	1	27 070	61 907
Sum fordringer		41 802	75 175
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	100 891	170 119
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		100 891	170 119
Sum omløpsmidler		283 730	443 850
SUM EIENDELER		713 904	891 406

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	3	143 000	143 000
Overkurs	3	970	970
Sum innskutt egenkapital		143 970	143 970
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,7	318 534	67 187
Sum opptjent egenkapital		-318 534	-67 187
Sum egenkapital		-174 564	76 783
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	335 191	
Sum annen langsiktig gjeld		335 191	
Sum langsiktig gjeld		335 191	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 286	508 780
Skyldig offentlige avgifter		178 400	95 626
Annen kortsiktig gjeld		283 591	210 216
Sum kortsiktig gjeld		553 278	814 623
Sum gjeld		888 469	814 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		713 904	891 406



**Årsregnskap 2017
for
Hapo Bodø AS**

Organisasjonsnr. 984700903



Hapo Bodø AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 003 644	2 891 479
Sum driftsinntekter		3 003 644	2 891 479
Driftskostnader			
Varekostnad		412 327	642 185
Lønnskostnad	1	2 174 586	1 604 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	100 616	32 061
Annen driftskostnad		591 215	802 920
Sum driftskostnader		3 278 744	3 082 035
DRIFTSRESULTAT		(275 100)	(190 556)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		758	1 531
Annen finansinntekt		0	8
Sum finansinntekter		758	1 538
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		27 498	1 123
Annen finanskostnad		21 889	10 292
Sum finanskostnader		49 387	11 415
NETTO FINANSPOSTER		(48 629)	(9 876)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(323 730)	(200 433)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(72 383)	(47 110)
ORDINÆRT RESULTAT		(251 347)	(153 323)
ARSRESULTAT		(251 347)	(153 323)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(86 135)
Fremføring av udekket tap		(251 347)	(67 187)
SUM OVERF. OG DISP.		(251 347)	(153 323)



Hapo Bodø AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		122 667	50 284
Sum immaterielle eiendeler		122 667	50 284
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	307 508	397 272
Sum varige driftsmidler		307 508	397 272
SUM ANLEGGSMIDLER		430 175	447 556
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 810	383
Fordringer på konsernselskap	1	27 070	61 907
Andre kortsiktige fordringer		11 923	12 886
Sum fordringer		41 802	75 175
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	100 891	170 119
SUM OMLØPSMIDLER		283 730	443 850
SUM EIENDELER		713 904	891 406



Hapo Bodø AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
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	(318 534)	(67 187)
Sum opptjent egenkapital		(318 534)	(67 187)
SUM EGENKAPITAL		(174 564)	76 783
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	335 191	0
Sum annen langsiktig gjeld		335 191	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		335 191	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		91 286	508 780
Skyldig offentlige avgifter		178 400	95 626
Annen kortsiktig gjeld		283 591	210 216
SUM KORTSIKTIG GJELD		553 278	814 623
SUM GJELD		888 469	814 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		713 904	891 406

Bodø den 30/6-2018

Janine Esperø Arroub
Jørgen Koch
Styreleder/daglig leder

Johan

Nestleder



Hapo Bodø AS

Noter 2017

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 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 929 006	1 412 291
Arbeidsgiveravgift	159 636	120 391
Pensjonskostnader	37 663	29 378
Andre lønnsrelaterte ytelser	48 282	42 809
Totalt	2 174 586	1 604 869

Antall årsverk i år 2017 har vært ca. 7,5. Selskapet har avtale om obligatorisk tjenestepensjonsordning jf. lov om obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Daglig leder har mottatt lønn med kr 507.709.- Fri elektronisk kommunikasjon kr 4 392.- Styrehonorar er kr 0.-

Lån til daglig leder/aksjonær utgjør kr 27.070,- Lånet er renteberegnet.

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	440 176
+ Tilgang	10 852
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	451 028
Akk. av/nedskr. pr 1/1	42 905
+ Ordinære avskrivninger	100 616
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	143 521
Balanseført verdi pr 31/12	307 507
Prosentstans for ord.avskr	20-33

Noter for Hapo Bodø AS

Organisasjonsnr. 984700903



Hapo Bodø AS

Noter 2017

Note 3 - Selskapskapital

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	-67 187	76 783
-Til årets resultat			-251 347	-251 347
Pr 31.12.	143 000	970	-318 534	-174 564

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 83 910 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 86 516.



Hapo Bodø AS

Noter 2017

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-323 730
+ Permanente og andre forskjeller	-88
+ Endring i midlertidige forskjeller	11 267
= Inntekt	-312 551

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)	-72 383
= Ordinær skattekostnad	-72 383
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-43 854	-32 587
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	489 482	176 931
= Grunnlag utsatt skatt	-533 336	-209 518
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	533 336	209 518
= Grunnlag utsatt skattefordel	533 336	209 518
Utsatt skattefordel, ikke bokført	122 667	50 284

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

	2017	2016
Lån bank 31.12	335.191	0



Hapo Bodø AS

Noter 2017

Note 7 - Fortsatt drift

Styret informerer om at selskapets aksjekapital er tapt. For å dekke inn underskuddet for 2017 har selskapet Hapo Bodø AS nedbemannet. Dette utgjør et årsverk. Det har i tillegg vært forhandlet med hovedleverandør vedrørende rabatter både salgavarer og forbruksvarer. Vi regner med at summen av tiltakene vil utgjøre en forskjell på resultatet i positiv retning.

Styret anser at det er forsvarlig med fortsatt drift.