



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 921 388
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOKKSUND DRIFT AS
Forretningsadresse: Hellefossveien 2
3300 HOKKSUND

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: Valon Selimi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2019

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, 29.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 621 107	3 459 880
Annen driftsinntekt		260	715
Sum inntekter		3 621 367	3 460 595
Kostnader			
Varekostnad		1 053 913	979 187
Lønnskostnad	7	1 162 987	1 128 060
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	53 428	58 104
Annen driftskostnad	7	1 123 635	1 126 340
Sum kostnader		3 393 963	3 291 691
Driftsresultat		227 404	168 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		408	
Sum finansinntekter		408	
Annen rentekostnad		4 962	1 694
Annen finanskostnad		25 140	377
Sum finanskostnader		30 101	2 071
Netto finans		-29 693	-2 071
Ordinært resultat før skattekostnad		197 711	166 833
Skattekostnad på ordinært resultat	6	55 347	122 437
Ordinært resultat etter skattekostnad		142 364	44 396
Årsresultat	6	142 364	44 396
Årsresultat etter minoritetsinteresser		142 364	44 396
Totalresultat		142 364	44 396
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		142 364	44 396
Sum overføringer og disponeringer		142 364	44 396



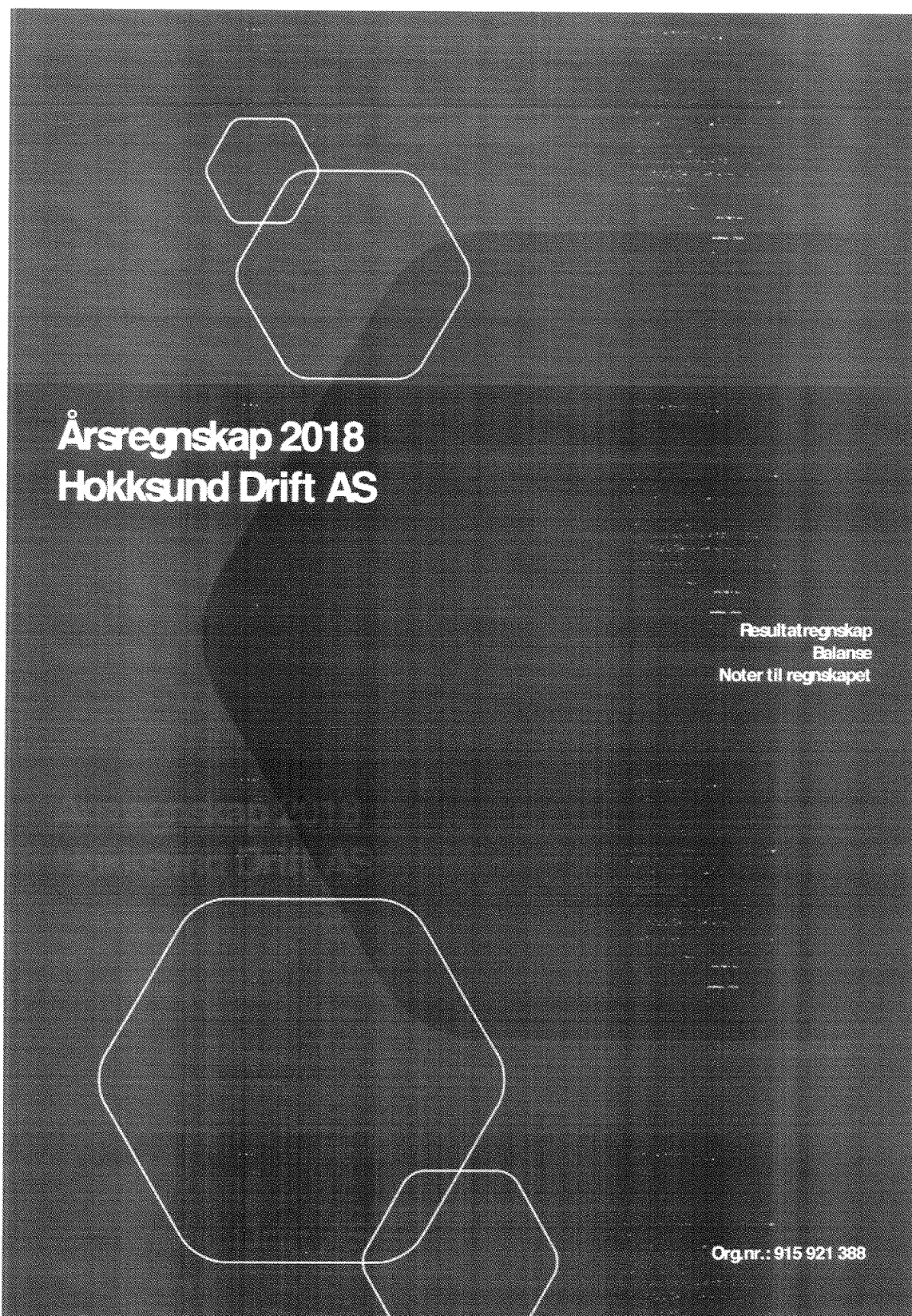
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		293 812	347 240
Sum varige driftsmidler	3	293 812	347 240
Sum anleggsmidler		293 812	347 240
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		68 260	64 539
Fordringer			
Kundefordringer		15 869	26 662
Andre fordringer		870 826	160 924
Sum fordringer	8	886 695	187 586
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	29 327	245 230
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 327	245 230
Sum omløpsmidler		984 282	497 355
SUM EIENDELER		1 278 094	844 595
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital		264 066	121 703
Sum opptjent egenkapital		264 067	121 703
Sum egenkapital	2	294 067	151 703
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	33 910	39 473
Sum avsetninger for forpliktelser		33 910	39 473
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		425 003	
Øvrig langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld	8	425 003	
Sum langsiktig gjeld		458 913	39 473
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 823	123 501
Betalbar skatt	6	60 910	127 238
Skyldige offentlige avgifter		105 869	70 917
Annen kortsiktig gjeld		186 511	331 763
Sum kortsiktig gjeld		525 114	653 419
Sum gjeld		984 027	692 892
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 278 094	844 595





RESULTATREGNSKAP

HOKKSUND DRIFT AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 621 107	3 459 880
Annen driftsinntekt		260	715
Sum driftsinntekter		3 621 367	3 460 595
Varekostnad		1 053 913	979 187
Lønnskostnad	7	1 162 987	1 128 060
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	53 428	58 104
Annen driftskostnad	7	1 123 635	1 126 340
Sum driftskostnader		3 393 963	3 291 691
Driftsresultat		227 404	168 904
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		408	0
Annen rentekostnad		4 962	1 694
Annen finanskostnad		25 140	377
Resultat av finansposter		-29 693	-2 071
Ordinært resultat før skattekostnad		197 711	166 833
Skattekostnad på ordinært resultat	6	55 347	122 437
Ordinært resultat		142 364	44 396
Årsresultat	6	142 364	44 396
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		142 364	44 396
Sum overføringer		142 364	44 396

HOKKSUND DRIFT AS

SIDE 2



BALANSE

HOKKSUND DRIFT AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		293 812	347 240
Sum varige driftsmidler	3	293 812	347 240
 Sum anleggsmidler		293 812	347 240
 OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		68 260	64 539
FORDRINGER			
Kundefordringer		15 869	26 662
Andre kortsiktige fordringer		870 826	160 924
Sum fordringer	8	886 695	187 586
 Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	29 327	245 230
 Sum omløpsmidler		984 282	497 355
 Sum eiendeler		1 278 094	844 595



BALANSE

HOKKSUND DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		264 066	121 703
Sum opptjent egenkapital		264 067	121 703
Sum egenkapital	2	294 067	151 703
GJELD			
Utsatt skatt	6	33 910	39 473
Sum avsetning for forpliktelser		33 910	39 473
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		425 003	0
Sum annen langsiktig gjeld	8	425 003	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		171 823	123 501
Betalbar skatt	6	60 910	127 238
Skyldig offentlige avgifter		105 869	70 917
Annen kortsiktig gjeld		186 511	331 763
Sum kortsiktig gjeld		525 114	653 419
Sum gjeld		984 027	692 892
Sum egenkapital og gjeld		1 278 094	844 595

Hokksund, 18.06.2019
Styret i Hokksund Drift AS


Valon Salimi
styreleder



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet for Hokksund Drift AS er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til lavest av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdning

lager av innkjøpte varer er verdsatt til lavest av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessig verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2018

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	121 703	151 703
Årets resultat		142 364	142 364
Egenkapital 31.12.	30 000	264 067	294 067

Note 3 - Driftsmidler

	Goodwill	Driftsløse inventar, o.l.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	-94 423	482 815	388 392
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	-94 423	482 815	388 392
Akk. avskrivninger 01.01.	-94 423	135 575	41 152
Årets avskrivninger		53 428	53 428
Nedskrivning	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12.	-94 423	189 003	94 580
Balanseført verdi 31.12.	0	293 812	293 812
Avskrivningsprosent	10 %	10 %	
Avskrivningsmetode	Linær	Linær	

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer á kr 300, alle i samme aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12. var:

Navn	Sum aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Anea Invest AS	100	100 %	100 %
Sum	100	100 %	100 %



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2018

Note 5 - Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter o.l inngår bundne midler med kr 35 566.

Note 6 - Skattekostnad

Skattepliktig resultat:

	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	197 711	166 833
Permanente forskjeller	49 631	350 474
Endring midlertidige forskjeller	17 485	12 853
Skattepliktig resultat før underskudd til fremføring	264 827	530 160
Underskudd til framføring	0	-530 160
Skattepliktig resultat	264 827	0

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	60 910	127 238
Endring utsatt skatt	-5 563	-4 801
Netto skattekostnad	55 347	122 437

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

Spesifikasjon grunnlag utsatt skatt	2018	2017	Endring
Anleggsmidler	154 138	171 624	325 762
Underskudd til framføring	0	0	0
Grunnlag utsatt skatt	154 138	171 624	325 762
Utsatt skatt 22/ 23 %	-33 910	-39 473	-73 383
Balanseført utsatt skatt	-33 910	-39 473	-73 383

Note 7 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2018	2017
Lønninger	992 118	972 177
Arbeidsgiveravgift	142 009	137 512
Pensjonskostnad*	18 462	16 862
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 397	1 510
Sum	1 162 987	1 128 060
Gjennomsnittlig antall årsverk	2,68	2,4

7



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2018

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller annen nærstående parter. Det er ingen lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapet egenkapital. Selskapet har inngått avtale om obligatorisk tjenestepensjon for selskapets ansatte.

Note 8 - Fordring og gjeld

	2018	2017
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0