



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 813 759
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HVASSER OG TJØME HYTTESERVICE AS
Forretningsadresse: Hvasserveien 55
3148 HVASSER

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: Håkon Olaussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2019

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		387 609	521 081
Sum inntekter		387 609	521 081
Kostnader			
Varekostnad		156 244	181 499
Lønnskostnad		186 266	233 202
Annen driftskostnad		149 928	105 261
Sum kostnader		492 439	519 962
Driftsresultat		-104 830	1 119
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64	183
Annen finansinntekt			50
Sum finansinntekter		64	233
Annen rentekostnad		3	262
Annen finanskostnad		70	519
Sum finanskostnader		73	781
Netto finans		-9	-548
Ordinært resultat før skattekostnad		-104 839	572
Ordinært resultat etter skattekostnad		-104 839	572
Årsresultat		-104 839	572
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-104 839	572
Sum overføringer og disponeringer		-104 839	572



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		200	200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 675	12 228
Andre fordringer			45 816
Sum fordringer		31 675	58 044
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		97 714	211 778
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		97 714	211 778
Sum omløpsmidler		129 389	269 822
SUM EIENDELER		129 589	270 022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 002 aksjer à kr 100,00)		100 200	100 200
Sum innskutt egenkapital		100 200	100 200
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		212 856	108 017



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		-212 856	-108 017
Sum egenkapital		-112 656	-7 817
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		204 852	204 852
Sum annen langsiktig gjeld		204 852	204 852
Sum langsiktig gjeld		204 852	204 852
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 893
Skyldige offentlige avgifter		16 047	31 620
Annen kortsiktig gjeld		21 346	36 474
Sum kortsiktig gjeld		37 393	72 987
Sum gjeld		242 245	277 839
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		129 589	270 022



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

ÅRSBERETNING FOR 2018

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet driver hovedsakelig med hytteservice i Tjøme kommune. Selskapet har sitt kontor i Hvasserveien 55, 3148 Hvasser.

Fortsatt drift

Selskapet hadde i 2018 et underskudd etter skatt på kr 104 839,- mot et overskudd på kr 572.- i 2017. Endringen i resultatet skyldes at styrets leder har vært 50 sykemeldt det meste av året og at selskapet måtte avskrive en fordring på et annet selskap.. Hele aksjekapitalen er fortsatt tapt. Lån fra aksjonær kr 204 000,- vil bli omgjort til aksjekapital. Vil da få en positiv egenkapital igjen. Styret bekrefter i samråd med regnskapslovens § 3-3 at forutsetningen for videre drift er til stede og at regnskapet er satt opp under denne forutsetning

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet anses for å være tilfredsstillende, og det har i 2018 ikke vært iverksatt tiltak som har betydning for dette. Det har ikke vært noen tilfelle av alvorlige skader og ulykker. Styrets leder har vært 50 % sykemeldt store deler av året.

Likestilling

I styret sitter en kvinne og en mann. Antall heltidsansatte er en mann pluss en dame på deltid. Det er ikke satt i gang tiltak mot diskriminering da dette ikke er noe problem i dette selskapet.

Ytre miljø

Selskapet vil ikke drive noen aktivitet som påvirker det ytre miljø utover det som aksepteres i denne bransjen.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsikrings- eller utviklingsaktiviteter.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Hvasser, den 25.februar 2019.

I styret for Hvasser og Tjøme Hytteservice AS


Espen Rasmussen
Styrets leder


Bente Thomine Graff
Styremedlem



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

RESULTATREGNSKAP

	Noter	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekter		387 609	521 081
Sum driftsinntekter		<u>387 609</u>	<u>521 081</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		156 244	181 499
Lønn, folketrygd, pensj.- og personalkost.	3,8	186 266	233 202
Andre driftskostnader		149 929	105 261
Sum driftskostnader		<u>492 439</u>	<u>519 962</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>-104 830</u>	<u>1 119</u>
FINANSINNTEKTER/KOSTNADER:			
Andre finansinntekter		64	233
Verdired. av aksjer		0	0
Andre finanskostnader		73	780
Sum finansposter		<u>-9</u>	<u>-547</u>
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>-104 839</u>	<u>572</u>
SKATTEKOSTNAD	4	0	0
Sum skattekostnad	4	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRSUNDERSKUDD/OVERSKUDD		<u>-104 839</u>	<u>572</u>
OPPSKRIVNINGER OG OVERFØRINGER			
Udekket tap		-104 839	572
Sum oppskrivninger og overføringer	5	<u>-104 839</u>	<u>572</u>



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

BALANSE

	Noter	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner		0	0
Sum varige driftsmidler	1	0	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre fordringer		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		200	200
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	2	31 675	12 228
Andre kortsiktige fordringer		0	45 816
Aksjer		0	0
Bank	6	97 714	211 778
Sum omløpsmidler		129 389	269 822
SUM EIENDELER		129 589	270 022

**Hvasser og Tjøme Hytteservice AS**

EGENKAPITAL OG GJELD		2018	2017
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	100 200	100 200
Sum innskutt egenkapital		100 200	100 200
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-212 856	-108 017
Sum opptjent egenkapital		-212 856	-108 017
Sum egenkapital		-112 656	-7 817
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		204 852	204 852
Sum annen langsiktig gjeld	9	204 852	204 852
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	4 893
Skyldig off.avgifter		16 047	31 620
Annen kortsiktig gjeld		21 346	36 474
Sum kortsiktig gjeld		37 393	72 987
Sum gjeld		242 245	277 839
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		129 589	270 022

Hvasser, den 25. februar 2019


Espen Rasmussen
styrets leder


Bente Thomine Graff
styremedlem



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

NOTE NR. 0 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har 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/skattefordel. Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk.

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



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018 FORTS.

NOTE NR. 1 – VARIGE DRIFTSMIDLER

	Maskiner ol	Varebil ol	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	61 600	263 075	324 675
Tilgang til kostpris	0	0	0
Avgang til kostpris	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	61 600	263 075	324 675
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12	61 600	263 075	324 675
Bokført verdi pr. 31.12.	0	0	0
Årets avskrivninger	0	0	0
%-sats avskrivninger	20	15 - 20	

NOTE NR. 2 - KUNDER

	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	31 675	12 228
Avsatt til forventet tap	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskapsmessig verdi 31.12.	<u>31 675</u>	<u>12 228</u>
Endring delkredere	0	0
Tap på krav	<u>0</u>	<u>1 000</u>
Sum	<u>0</u>	<u>1 000</u>



Hvasser og Tjøme Hyttetervice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018 FORTS.

NOTE NR. 3 – LØNNINGER

	2018	2017
Lønninger	161 292	338 196
Folketrygdavgift	23 484	32 633
Obligatorisk tj.pensjonsordning	10 896	10 867
Refusjon sykepenger	- 9 407	- 149 494
Andre sos. utgifter	0	1 000
Sum	186 266	233 202
Antall årsverk	1	1

NOTE NR. 4 – SKATTER

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig inntekt

Resultat før skattekostnad	- 104 839
Permanente forskjeller	2 072
Endring i midlertidige forskjeller	- 3 189
Fremførbart underskudd	0
Sum årets skattegrunnlag	- 105 956

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller :

Midl. forskjeller knyttet til:	31.12.18	31.12.17	Endring
Anleggsmidler	- 12 758	- 15 947	- 3 189
Skattem. fremførbart underskudd	- 273 180	- 167 224	105 956
Sum midl. forskjeller	- 285 938	- 183 171	102 767
Skattered. forskjeller som ikke kan utlignes	285 938	183 171	- 102 767

Selskapet velger å ikke balanseføre utsatt skattefordel i henhold til god regnskapsskikk.



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018 FORTS.

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt (skattefordel)	0
Sum skattekostnad	0

NOTE NR. 5 – EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 01.01.18	100 200	- 108 017	- 7 817
Årets resultat		- 104 839	- 104 839
Pr. 31.12.18	100 200	- 212 856	- 112 656

NOTE NR. 6 – BUNDNE MIDLER

Av selskapets bankinnskudd er kr. 882,- bundet til skyldig skattetrekk. Skyldig skattetrekk er kr 1 840,- pr 31.12.18.

NOTE NR. 7 – ANTALL AKSJER/AKSJONÆRER

Selskapets aksjonærer er som følger:

NAVN	ANTALL AKSJER	EIERANDEL
Espen Rasmussen	668	66 %
Bente Thomine Graff	334	34 %
Sum	1 002	100 %

Pålydende pr aksje er kr 100,-.



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018 FORTS.

NOTE NR. 8 – GODTGJØRELSE TIL LEDENDE ANSATTE

Beskrivelse	Daglig leder	Styret
Lønn	171 260	0
Andre godtgjørelser	4 392	0
Sum	<u>175 652</u>	<u>0</u>

Daglig leder har ikke avtaler med selskapet om ytelser utover ordinære lønnskostnader og skattepliktige naturalytelser som nevnt overfor, verken i arbeidsforhold eller ved opphør av arbeidsforholdet.

Selskapet oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjonsordning.

Selskapet har fravalgt revisor.

NOTE NR. 9– ANNEN LANGSIKTIG GJELD

Annen langsiktig gjeld gjelder lån fra aksjonær.