



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 845 858 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAMNEGATA 12 AS
Forretningsadresse: Hamnegata 12
6100 VOLDA

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: Anne Evenrød
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 09.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		850 000	2 145 572
Sum inntekter		850 000	2 145 572
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	111 000	125 446
Annen driftskostnad		71 701	128 364
Sum kostnader		182 701	253 810
Driftsresultat		667 299	1 891 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 856	6 708
Annen finansinntekt		156 162	33 975
Sum finansinntekter		160 018	40 683
Annen rentekostnad		10 499	9 087
Annen finanskostnad		10	12 064
Sum finanskostnader		10 509	21 150
Netto finans		149 509	19 533
Ordinært resultat før skattekostnad		816 807	1 911 295
Skattekostnad på ordinært resultat	2	156 272	451 776
Ordinært resultat etter skattekostnad		660 535	1 459 519
Årsresultat		660 535	1 459 519
Årsresultat etter minoritetsinteresser		660 535	1 459 519
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		600 000	600 000
Overføringer annen egenkapital		60 535	859 519
Sum overføringer og disponeringer		660 535	1 459 519



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	78 667	28 243
Sum immaterielle eiendeler		78 667	28 243
Varige driftsmidler			
Tomt og bygninger	1	310 000	421 000
Sum varige driftsmidler		310 000	421 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	2 063 078	1 886 363
Langsiktig fordring Oluf A.Olsen AS		4 468 354	4 498 614
Sum finansielle anleggsmidler		6 531 432	6 384 977
Sum anleggsmidler		6 920 099	6 834 220
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		92 638	137 800
Sum investeringer		92 638	137 800
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		301 575	489 041
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		301 575	489 041
Sum omløpsmidler		394 213	626 841
SUM EIENDELER		7 314 312	7 461 061

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	995 000	995 000
Sum innskutt egenkapital		995 000	995 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 958 398	4 897 863
Sum opptjent egenkapital		4 958 398	4 897 863
Sum egenkapital		5 953 398	5 892 863
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 431	12 631
Betalbar skatt	2	206 697	212 596
Utbytte		600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	5	541 787	742 972
Sum kortsiktig gjeld		1 360 914	1 568 198
Sum gjeld		1 360 914	1 568 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 314 312	7 461 061



**Årsrekneskap 2018
for
Hamnegata 12 AS**

Utarbeidet av:

Euro Sko Partner AS
Postboks 183
1501 MOSS



Hamnegt. 12 AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		850 000	2 145 572
Sum driftsinntekter		850 000	2 145 572
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	111 000	125 446
Annen driftskostnad		71 701	128 364
Sum driftskostnader		182 701	253 810
DRIFTSRESULTAT		667 299	1 891 762
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 856	6 708
Annen finansinntekt		156 162	33 975
Sum finansinntekter		160 018	40 683
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 499	9 087
Annen finanskostnad		10	12 064
Sum finanskostnader		10 509	21 150
NETTO FINANSPOSTER		149 509	19 533
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		816 807	1 911 295
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	156 272	451 776
ORDINÆRT RESULTAT		660 535	1 459 519
ARSRESULTAT		660 535	1 459 519
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		600 000	600 000
Overføringer annen egenkapital		60 535	859 519
SUM OVERFØRINGER		660 535	1 459 519



Hamnegt. 12 AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	78 667	28 243
Varige driftsmidler			
Tomt og bygninger	1	310 000	421 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	2 063 078	1 886 363
Langsiktig fordring Oluf A.Olsen AS		4 468 354	4 498 614
Sum anleggsmidler		6 920 099	6 834 220
Omløpsmidler			
Andre finansielle instrumenter		92 638	137 800
Bankinnskudd, kontanter o.l.		301 575	489 041
Sum omløpsmidler		394 213	626 841
SUM EIENDELER		7 314 312	7 461 061
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	995 000	995 000
Sum innskutt egenkapital		995 000	995 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 958 398	4 897 863
Sum opptjent egenkapital		4 958 398	4 897 863
Sum egenkapital		5 953 398	5 892 863
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 431	12 631
Betalbar skatt	2	206 697	212 596
Utbytte		600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	5	541 787	742 972
Sum kortsiktig gjeld		1 360 914	1 568 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 314 312	7 461 061

Volda, 31. mai 2019

Tor Olsen
Styreleder og daglig leder

Einar L. Olsen
Styremedlem



Hamnegt. 12 AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringen i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveransetidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Note 1 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

	Tomt og bygninger
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 806 220
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 806 220
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 385 220
+ Ordinære avskrivninger	111 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 496 220
Balanseført verdi pr 31/12	310 000

Noter for Hamnegt. 12 AS

Organisasjonsnr. 845858292



Hamnegt. 12 AS

Noter 2018

Prosentsats for ord.avskr 1-3

Tomtene på 103.000,- avskrives ikke

Note 2 - Skatter m.v.

Utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige positive og negative forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

Midlertidige forskjeller er knyttet til:

	2017	2018	Endring
Driftsmidler (Bygninger)	- 997 752	- 1 057 541	- 59 789
Saldo gevinst og tapskonto	874 954	699 963	- 174 991
Grunnlag utsatt skatt (+)/utsatt skattefordel (-)	- 122 798	- 357 578	- 234 780
Utsatt skatt (+)/utsatt skattefordel (-)	- 28 243	- 78 667	- 50 424

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	816 807
Permanente og andre forskjeller	-152 905
Endring i midlertidige forskjeller	234 780
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt før anvendelse av framført underskudd	898 683
Inntekt før fradrag for evt. konsernbidrag	898 683
Ytet konsernbidrag	0
Inntekt	898 683

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	206 697
= Sum betalbar skatt	206 697
+ for lite (- for mye) avsatt tidligere	-1
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-50 424
= Ordinær skattekostnad	156 272

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	206 697
= Betaibar skatt i balansen	206 697

Noter for Hamnegt. 12 AS

Organisasjonsnr. 845858292



Hamnegt. 12 AS

Noter 2018

Anvendt skattesats er 23%.

Note 3 - Aksjer, andeler og egenkapitalbevis

Selskapet har aksjer og egenkapitalbevis utstedt av norske og utenlandske foretak verdsatt til kostpris 2.063.078,-.
Ligningsverdi ved årsslutt er kr. 2.018.772,-

Note 4 - Aksjekapital

Selskapet har en aksjekapital på kr 995 000 . Det er totalt 995 aksjer hver pålydende kr 1 000 .

Selskap hadde pr. 31.12.2018 følgende aksjonær:

	A-aksjer	B-aksjer	Antall aksjer
Einar L. Olsen		600	600
Tor Olsen	10	385	395

Tor Olsen er daglig leder og styreleder.
Det er kun A-aksjene som gir stemmerett

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	995 000	4 897 863	5 892 863
Tilført fra årsresultat		60 535	60 535
Pr 31.12.	995 000	4 958 398	5 953 398

Note 5 - Gjeld til aksjonærer

Selskapet har gjeld til aksjonærer på kr. 541 787,-, som forrentes etter skjermingsregelens vilkår.