



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 350 689
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	BÅTHOTELLET HITRA AS
Forretningsadresse:	7240 HITRA

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:	Jan Stene
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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 087 632	823 716
Sum inntekter		1 087 632	823 716
Kostnader			
Varekostnad		275 198	150 907
Avskrivning på varige driftsmidler	4	269 651	260 151
Annen driftskostnad		229 079	140 831
Sum kostnader		773 928	551 889
Driftsresultat		313 704	271 827
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		339	2 062
Sum finansinntekter		339	2 062
Annen rentekostnad		221 441	228 043
Sum finanskostnader		221 441	228 043
Netto finans		-221 102	-225 981
Ordinært resultat før skattekostnad		92 603	45 846
Skattekostnad på ordinært resultat	1	20 098	10 727
Ordinært resultat etter skattekostnad		72 505	35 119
Årsresultat		72 505	35 119
Årsresultat etter minoritetsinteresser		72 505	35 119
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			8 296
Overføringer annen egenkapital	2	72 505	26 823
Sum overføringer og disponeringer		72 505	35 119



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	2 425 730	2 504 747
Maskiner og anlegg	4	1 061 482	1 242 616
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		28 500	
Sum varige driftsmidler		3 515 712	3 747 363
Sum anleggsmidler		3 515 712	3 747 363
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		152 028	72 704
Andre kortsiktige fordringer	5	536 589	277 845
Sum fordringer		688 617	350 548
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		54 258	121 230
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		54 258	121 230
Sum omløpsmidler		742 875	471 778
SUM EIENDELER		4 258 587	4 219 141
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	50 000	50 000
Overkurs	2	175 000	175 000
Sum innskutt egenkapital		225 000	225 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	99 327	26 823
Sum opptjent egenkapital		99 327	26 823
Sum egenkapital		324 327	251 823
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1	26 417	6 319
Sum avsetninger for forpliktelser		26 417	6 319
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 688 916	3 906 612
Sum annen langsiktig gjeld		3 688 916	3 906 612
Sum langsiktig gjeld		3 715 333	3 912 931
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		69 544	17 511
Skyldig offentlige avgifter		4 256	35 750
Annen kortsiktig gjeld		145 127	1 127
Sum kortsiktig gjeld		218 927	54 388
Sum gjeld		3 934 260	3 967 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 258 587	4 219 141



**Årsregnskap 2018
for
Båthotellet Hitra AS**

Organisasjonsnr. 914350689

Utarbeidet av:

KI Regnskap Hitra AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Nedre Vikan 2A
7240 HITRA



Organisasjonsnr. 942442106



Båthotellet Hitra AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 087 632	823 716
Sum driftsinntekter		1 087 632	823 716
Driftskostnader			
Varekostnad		275 198	150 907
Avskrivning på varige driftsmidler	4	269 651	260 151
Annen driftskostnad		229 079	140 831
Sum driftskostnader		773 928	551 889
DRIFTSRESULTAT		313 704	271 827
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		339	2 062
Sum finansinntekter		339	2 062
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		221 441	228 043
Sum finanskostnader		221 441	228 043
NETTO FINANSPOSTER		(221 102)	(225 981)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		92 603	45 846
Skattekostnad på ordinært resultat	1	20 098	10 727
ORDINÆRT RESULTAT		72 505	35 119
ARSRESULTAT		72 505	35 119
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	2	72 505	26 823
Fremføring av udekket tap		0	8 296
SUM OVERF. OG DISP.		72 505	35 119



Båthotellet Hitra AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	2 425 730	2 504 747
Maskiner og anlegg	4	1 061 482	1 242 616
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		28 500	0
Sum varige driftsmidler		3 515 712	3 747 363
SUM ANLEGGSMIDLER		3 515 712	3 747 363
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		152 028	72 704
Andre kortsiktige fordringer	5	536 589	277 845
Sum fordringer		688 617	350 549
Bankinnskudd, kontanter o.l.		54 258	121 230
SUM OMLØPSMIDLER		742 875	471 778
SUM EIENDELER		4 258 587	4 219 141



Båthotellet Hitra AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	50 000	50 000
Overkurs	2	175 000	175 000
Sum innskutt egenkapital		225 000	225 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	99 327	26 823
Sum opptjent egenkapital		99 327	26 823
SUM EGENKAPITAL		324 327	251 823
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	1	26 417	6 319
Sum avsetning for forpliktelser		26 417	6 319
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 688 916	3 906 612
Sum annen langsiktig gjeld		3 688 916	3 906 612
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 715 333	3 912 931
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		69 544	17 511
Skyldig offentlige avgifter		4 256	35 750
Annen kortsiktig gjeld		145 127	1 127
SUM KORTSIKTIG GJELD		218 927	54 388
SUM GJELD		3 934 260	3 967 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 258 587	4 219 141

Hitra 31.05.2019

Jan Stene
Styreleder

Sigrid Helene Hanssen
Daglig leder/ Styremedlem



Båthotellet Hitra AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Båthotellet Hitra AS

Noter 2018

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	92 603
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	50 639
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	143 242
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	143 242
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	20 098
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	20 098
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	398 203	478 842
+ Utestående fordringer	-70 000	-100 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	208 124	351 366
= Grunnlag utsatt skatt	120 079	27 476
Utsatt skatt	26 417	6 319



Båthotellet Hitra AS

Noter 2018

Note 2 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	50 000	175 000	26 823	251 823
+Fra årets resultat			72 505	72 505
Pr 31.12.	50 000	175 000	99 327	324 327

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 50 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 50 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Stene Invest AS	979 620 667	25	50,00 %
Sigrid Hanssen		25	50,00 %

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/12	370 550	1 796 255	0	4 166 805
+ Tilgang	0	0	38 000	38 000
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	370 550	1 796 255	38 000	4 204 805
Akk. av/nedskr. pr 1/1	265 803	553 639	0	819 442
+ Ordinære avskrivninger	79 017	181 134	9 500	269 651
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	344 820	734 773	9 500	1 089 093
Balanseført verdi pr 31/12	25 730	1 061 482	28 500	3 115 712
Prosentstavs for ord.avskr	3-3	5-20	33-33	

Noter for Båthotellet Hitra AS

Organisasjonsnr. 914350689



Båthotellet Hitra AS

Noter 2018

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer består av fordringer til nærstående selskaper

Fordring Steinsjø AS	180 000
Fordring Stene Invest AS	166 000