



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 29.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 13.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		296 699	387 609
Sum inntekter		296 699	387 609
Kostnader			
Varekostnad		125 426	156 244
Lønnskostnad		107 046	186 266
Annen driftskostnad		77 106	149 928
Sum kostnader		309 577	492 439
Driftsresultat		-12 879	-104 830
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56	64
Verdiøkning av finansielle instrumenter		14 000	
Sum finansinntekter		14 056	64
Annen rentekostnad			3
Annen finanskostnad		14 144	70
Sum finanskostnader		14 144	73
Netto finans		-88	-9
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 967	-104 839
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 967	-104 839
Årsresultat		-12 967	-104 839
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-12 967	-104 839
Sum overføringer og disponeringer		-12 967	-104 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		200	200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 000	31 675
Sum fordringer		10 000	31 675
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		97 365	97 714
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		97 365	97 714
Sum omløpsmidler		107 365	129 389
SUM EIENDELER		107 565	129 589
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		225 823	212 856
Sum opptjent egenkapital		-225 823	-212 856



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		-125 623	-112 656
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		203 415	204 852
Sum annen langsiktig gjeld		203 415	204 852
Sum langsiktig gjeld		203 415	204 852
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		849	
Skyldige offentlige avgifter		10 873	16 047
Annen kortsiktig gjeld		18 051	21 346
Sum kortsiktig gjeld		29 773	37 393
Sum gjeld		233 188	242 245
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		107 565	129 589



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

ÅRSBERETNING FOR 2019

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 2019 et underskudd etter skatt på kr 12 967,- mot et underskudd på kr 104 839,- i 2018. Bedringen i resultatet skyldes at kostnadene har minsket mer enn omsetningen. mindre omsetning grunnet helsen til styrets leder. Hele aksjekapitalen er fortsatt tapt. Lån fra aksjonær kr 2032 415,- 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 2019 ikke vært iverksatt tiltak som har betydning for dette. Det har ikke vært noen tilfelle av alvorlige skader og ulykker.

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 15.juni 2020.

I styret for Hvasser og Tjøme Hytteservice AS


Espen Rasmussen
Styrets leder


Bente Thomine Graff
Styremedlem



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

RESULTATREGNSKAP

	Noter	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekter	0	296 699	387 609
Sum driftsinntekter		296 699	387 609
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		125 426	156 244
Lønn, folketrygd, pensj.- og personalkost.	3,8	107 046	186 266
Andre driftskostnader		77 106	149 929
Sum driftskostnader		309 578	492 439
DRIFTSRESULTAT		-12 879	-104 830
FINANSINNTEKTER/KOSTNADER:			
Andre finansinntekter		56	64
Verdiøk. av aksjer		14 000	0
Andre finanskostnader		14 144	73
Sum finansposter		-88	-9
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-12 967	-104 839
SKATTEKOSTNAD	4	0	0
Sum skattekostnad	4	0	0
ARSUNDERSKUDD		-12 967	-104 839
OPPSKRIVNINGER OG OVERFØRINGER			
Udekket tap		-12 967	-104 839
Sum oppskrivninger og overføringer	5	-12 967	-104 839



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

BALANSE

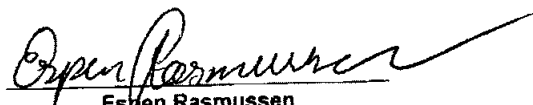
	Noter	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner	1	0	0
Sum varige driftsmidler	1	<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre fordringer		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		<u>200</u>	<u>200</u>
Sum anleggsmidler		<u>200</u>	<u>200</u>
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	2	10 000	31 675
Bank	6	97 365	97 714
Sum omløpsmidler		<u>107 365</u>	<u>129 389</u>
SUM EIENDELER		<u>107 565</u>	<u>129 589</u>



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

EGENKAPITAL OG GJELD		2019	2018
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	100 200	100 200
Sum innskutt egenkapital		100 200	100 200
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-225 823	-212 856
Sum opptjent egenkapital		-225 823	-212 856
Sum egenkapital		-125 623	-112 656
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		203 415	204 852
Sum annen langsiktig gjeld	9	203 415	204 852
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		849	0
Skyldig off. avgifter		10 873	16 047
Annen kortsiktig gjeld		18 051	21 346
Sum kortsiktig gjeld		29 773	37 393
Sum gjeld		233 188	242 245
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		107 565	129 589

Hvasser, den 30. mai 2020


Espen Rasmussen
styrets leder


Bente Thomine Graff
styremedlem



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

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 2019 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

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	10 000	31 675
Avsatt til forventet tap	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskapsmessig verdi 31.12.	<u>10 000</u>	<u>31 675</u>
Endring delkredere	0	0
Tap på krav	<u>0</u>	<u>0</u>
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019 FORTS.

NOTE NR. 3 – LØNNINGER

	2019	2018
Lønninger	82 064	161 292
Folketrygdavgift	13 771	23 484
Obligatorisk tj.pensjonsordning	11 211	10 896
Refusjon sykepenger	0	- 9 407
Andre sos. utgifter	0	0
Sum	107 046	186 266
Antall årsverk	0,4	1

NOTE NR. 4 – SKATTER

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig inntekt

Resultat før skattekostnad	- 12 967
Permanente forskjeller	1 370
Endring i midlertidige forskjeller	- 12 758
Fremførbart underskudd	0
Sum årets skattegrunnlag	- 24 355

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller :

Midl. forskjeller knyttet til:	31.12.19	31.12.18	Endring
Anleggsmidler	0	- 12 758	- 12 758
Skattem. fremførbart underskudd	- 297 535	- 273 180	24 355
Sum midl. forskjeller	- 297 535	- 285 938	11 597
Skattered. forskjeller som ikke kan utlignes	297 535	285 938	- 11 597

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



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019 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	100 200	- 212 8567	- 112 656
Årets resultat		- 12 967	- 12 967
Pr. 31.12	100 200	- 225 823	- 125 623

NOTE NR. 6 – BUNDNE MIDLER

Av selskapets bankinnskudd er kr 2 598,- bundet til skyldig skattetrekk. Skyldig skattetrekk er kr 2 393,- pr 31.12.19.

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 2019 FORTS.

NOTE NR. 8 – GODTGJØRELSE TIL LEDENDE ANSATTE

Beskrivelse	Daglig leder	Styret
Lønn	81 260	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.