



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 281 991  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HARSTAD VILLMARKSENTER AS  
Forretningsadresse: Heggenkollen  
9409 HARSTAD

### 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: Line Torbjørnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2019

### 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, 02.09.2020



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		10 440	9 400
Annen driftsinntekt		76 662	192 800
<b>Sum inntekter</b>		<b>87 102</b>	<b>202 200</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	33 347	40 764
Annen driftskostnad	1	275 008	307 644
<b>Sum kostnader</b>		<b>308 355</b>	<b>348 408</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-221 253</b>	<b>-146 208</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		12	61
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>12</b>	<b>61</b>
Annen rentekostnad		73	183
Annen finanskostnad		465	2 090
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>538</b>	<b>2 272</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-526</b>	<b>-2 211</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-221 779</b>	<b>-148 419</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-221 779</b>	<b>-148 419</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-221 779</b>	<b>-148 419</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-221 779</b>	<b>-148 419</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-221 779	-148 419
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-221 779</b>	<b>-148 419</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	10 413	16 093
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	279 603	307 270
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>290 017</b>	<b>323 364</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer			4 525
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>4 525</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>290 017</b>	<b>327 889</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	7 620	12 980
Andre fordringer		947	
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 567</b>	<b>12 980</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	15 585	61 747
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>15 585</b>	<b>61 747</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>24 152</b>	<b>74 727</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>314 169</b>	<b>402 616</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Overkurs		9 000	9 000
Annen innskutt egenkapital		400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>509 000</b>	<b>509 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	1 112 818	891 039
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 112 818</b>	<b>-891 039</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-603 818</b>	<b>-382 039</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	9	860 311	726 260
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>860 311</b>	<b>726 260</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>860 311</b>	<b>726 260</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		57 675	58 395
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>57 675</b>	<b>58 395</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>917 986</b>	<b>784 655</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>314 169</b>	<b>402 616</b>



HARSTAD VILLMARKSENTER AS

## Noter 2018

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### 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).

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte, og har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret. Selskapet har heller ikke hatt kostnader knyttet til lønn i regnskapsåret. De har dermed ingen forpliktelser når det gjelder regelverket for innskuddspensjon.

### Note 2 - Avskrivninger

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	28 400	638 983	667 383
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0

Noter for HARSTAD VILLMARKSENTER AS

Organisasjonsnr. 991281991



HARSTAD VILLMARKSENTER AS

**Noter 2018**

Anskaffelseskost pr. 31/12	28 400	638 983	667 383
Akk. av/nedskr. pr 1/1	12 307	331 713	344 019
+ Ordinære avskrivninger	5 680	27 667	33 347
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	17 987	359 380	377 366
Balanseført verdi pr 31/12	10 413	279 603	290 016
Prosentats for ord.avskr	20-20	2-20	

**Note 3 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	68 641	68 254
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 463 359	1 244 781
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-1 394 718</b>	<b>-1 176 527</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 394 718	1 176 527
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>1 394 718</b>	<b>1 176 527</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>306 838</b>	<b>270 601</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 394 718	1 176 526
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>306 838</b>	<b>270 601</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 4 - Spesifikasjon av årets skattegrunnlag**

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-221 779
+ Permanente og andre forskjeller	3 587
+ Endring i midlertidige forskjeller	-387
<b>= Inntekt</b>	<b>-218 578</b>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>0</b>
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Noter for HARSTAD VILLMARKSENTER AS

Organisasjonsnr. 991281991



HARSTAD VILLMARKSENTER AS

## Noter 2018

Sum betalbar skatt	0
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

### Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-891 039
Anvendt til årsresultat		-221 779
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>-1 112 818</b>

### Note 6 - Fordringer

Alle fordringer har forfall innen ett år.

### Note 7 - Bundne midler

Bundne bankinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1724.

### Note 8 - Aksjekapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Harstad Jeger og Fiskeforening	984 040 873	1 000	100,00 %

Ingen av selskapets tillitsmenn eier aksjer i selskapet.

### Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

Posten øvrig langsiktig gjeld består av gjeld til eier og eneaksjonær Harstad Jeger og Fiskeforening på totalt 860 311.



HARSTAD VILLMARKSENTER AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		10 440	9 400
Annen driftsinntekt		76 663	192 800
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>87 103</b>	<b>202 200</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	33 347	40 764
Annen driftskostnad	1	275 008	307 644
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>308 355</b>	<b>348 408</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(221 253)</b>	<b>(146 208)</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		12	61
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>12</b>	<b>61</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		73	183
Annen finanskostnad		465	2 090
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>538</b>	<b>2 272</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(526)</b>	<b>(2 211)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(221 779)</b>	<b>(148 419)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(221 779)</b>	<b>(148 419)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(221 779)</b>	<b>(148 419)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	5	(221 779)	(148 419)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(221 779)</b>	<b>(148 419)</b>



## HARSTAD VILLMARKSENTER AS

### Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	10 413	16 093
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	279 603	307 270
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>290 017</b>	<b>323 364</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		0	4 525
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>4 525</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>290 017</b>	<b>327 889</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	7 620	12 980
Andre fordringer		947	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 567</b>	<b>12 980</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	15 585	61 747
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>24 152</b>	<b>74 727</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>314 169</b>	<b>402 616</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Overkurs		9 000	9 000
Annen innskutt egenkapital		400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>509 000</b>	<b>509 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	(1 112 818)	(891 039)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(1 112 818)</b>	<b>(891 039)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(603 818)</b>	<b>(382 039)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	860 311	726 260
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>860 311</b>	<b>726 260</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>860 311</b>	<b>726 260</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		57 675	58 395
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>57 675</b>	<b>58 395</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>917 986</b>	<b>784 655</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>314 169</b>	<b>402 616</b>



HARSTAD VILLMARKSENTER AS

**Balanse pr. 31.12.2018**

Note 31.12.2018 31.12.2017

Harstad 16.04.2019

Frode Kristian Johnsen  
Styreleder

Geir Hugo Nygård  
Nestleder/daglig leder

Rune Ivetorp  
Styremedlem

Bente Brattfjord  
Styremedlem

Stian Dybvik  
Styremedlem

Trond Ivar Mortensen  
styremedlem

Gry Iren Karlsen  
styremedlem

Jahn Håkon Lind  
styremedlem



**Årsregnskap 2018  
for  
HARSTAD VILLMARKSENER AS**

Foretaksnr. 991281991