



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 542 258  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HALLINGBY REISESERVICE AS  
Forretningsadresse: Gamle Ådalsvei 48  
3525 HALLINGBY

### 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: Tor Eirik Frog  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2019

### 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, 29.04.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 133 767	1 291 719
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 133 767</b>	<b>1 291 719</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		696 913	798 789
Lønnskostnad		312 403	235 783
Annen driftskostnad		91 210	84 886
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 100 526</b>	<b>1 119 458</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>33 241</b>	<b>172 262</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 452	3 179
Annen finansinntekt		894	874
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 346</b>	<b>4 053</b>
Annen rentekostnad		10 435	2 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>10 435</b>	<b>2 000</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-8 089</b>	<b>2 053</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>25 152</b>	<b>174 314</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	5 817	41 819
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>19 335</b>	<b>132 495</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>19 335</b>	<b>132 495</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>19 335</b>	<b>132 495</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		140 000	
Overføringer annen egenkapital	3	-120 665	132 495
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>19 335</b>	<b>132 495</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		352 742	452 833
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		352 742	452 833
Sum omløpsmidler		352 742	452 833
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>352 742</b>	<b>452 833</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3,4	100 000	200 200
Sum innskutt egenkapital		100 000	200 200
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	58 772	179 437
Sum opptjent egenkapital		58 772	179 437
Sum egenkapital		158 772	379 637
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 362	187
Betalbar skatt	2	5 817	41 819



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Skyldig offentlige avgifter		-5 065	9 970
Utbytte		140 000	
Annen kortsiktig gjeld		51 857	21 221
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>193 971</b>	<b>73 197</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>193 971</b>	<b>73 197</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>352 742</b>	<b>452 833</b>



Hallingby Reiseservice AS

## Noter 2018

### Regnskapsprinsipper:

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

#### **a) Driftsinntekter**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

#### **b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### **c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### **d) Valuta**

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

#### **e) Varer**

Varer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### **f) Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

#### **g) Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### **h) Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)**

Selskapet har obligatorisk tjenstepensjon.



Hallingby Reiseservice AS

## Noter 2018

### Note 1 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

### Note 2 - Skatter

#### Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	25 152
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	137
= Grunnlag for årets skattekostnad	25 289
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	0
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	25 289
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	25 289

#### Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	5 817
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	5 817
= Skattekostnad i resultatregnskapet	5 817

#### Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	5 817
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>5 817</b>

### Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 200	0	179 437	379 637
+/-Andre transaksjoner:	-100 200	0	-120 665	-220 865
Pr 31.12.	100 000	0	58 772	158 772

### Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer hver pålydende kr 500, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.



Hallingby Reiseservice AS

## Noter 2018

Selskapets aksjer er eiet av:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Tor Eirik Frog	190
Raymond Frog	10



Hallingby Reiseservice AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 133 767	1 291 719
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 133 767</b>	<b>1 291 719</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		696 913	798 789
Lønnskostnad		312 403	235 783
Annen driftskostnad		91 210	84 886
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 100 526</b>	<b>1 119 458</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>33 241</b>	<b>172 262</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 452	3 179
Annen finansinntekt		894	874
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 346</b>	<b>4 053</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		10 435	2 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>10 435</b>	<b>2 000</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(8 089)</b>	<b>2 053</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>25 152</b>	<b>174 314</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	5 817	41 819
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>19 335</b>	<b>132 495</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>19 335</b>	<b>132 495</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		140 000	0
Overføringer annen egenkapital	3	(120 665)	132 495
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>19 335</b>	<b>132 495</b>



Hallingby Reiseservice AS

**Balanse pr. 31.12.2018**

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		352 742	452 833
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>352 742</b>	<b>452 833</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>352 742</b>	<b>452 833</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3,4	100 000	200 200
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>200 200</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	58 772	179 437
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>58 772</b>	<b>179 437</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>158 772</b>	<b>379 637</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		1 362	187
Betalbar skatt	2	5 817	41 819
Skyldig offentlige avgifter		(5 065)	9 970
Utbytte		140 000	0
Annen kortsiktig gjeld		51 857	21 221
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>193 971</b>	<b>73 197</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>193 971</b>	<b>73 197</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>352 742</b>	<b>452 833</b>

Hallingby 24.04.19

Tor Eirik Frog  
Styreleder



**Årsregnskap 2018  
for  
Hallingby Reiseservice AS**

Organisasjonsnr. 976542258

**Utarbeidet av:**  
Hallingby Reiseservice AS