



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 415 401
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVLEIK KYSTDRIFT AS
Forretningsadresse: Rolfsnes
5420 RUBBESTADNESET

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: Stig Oskar Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2020

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, 11.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 245	403 107
Annen driftsinntekt			651 000
Sum inntekter		3 245	1 054 107
Kostnader			
Lønnskostnad	5	140 465	201 605
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	21 400	
Annen driftskostnad		256 768	463 830
Sum kostnader		418 633	665 435
Driftsresultat		-415 387	388 672
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 000	4 367
Sum finansinntekter		5 000	4 367
Annen rentekostnad		144	6
Sum finanskostnader		144	6
Netto finans		4 856	4 361
Ordinært resultat før skattekostnad		-410 531	393 033
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-90 284	70 806
Ordinært resultat etter skattekostnad		-320 247	322 227
Årsresultat		-320 247	322 227
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-320 247	322 227
Totalresultat		-320 247	322 227
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-320 247	322 227
Sum overføringer og disponeringer		-320 247	322 227



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Skip og flytende installasjoner	3	258 100	276 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		3 000
Sum varige driftsmidler	3	258 100	279 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 200	2 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 200	2 200
Sum anleggsmidler		260 300	281 700
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		283 832	436 968
Sum fordringer		283 832	436 968
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	443 229	721 634
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		443 229	721 634
Sum omløpsmidler		727 061	1 158 602
SUM EIENDELER		987 361	1 440 302
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		546 869	867 116
Sum opptjent egenkapital		546 869	867 116
Sum egenkapital		646 869	967 116
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	318 850	430 776
Sum avsetninger for forpliktelser		318 850	430 776
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		318 850	430 776
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	21 642	41 945
Skyldig offentlige avgifter			465
Sum kortsiktig gjeld		21 642	42 410
Sum gjeld		340 492	473 186
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		987 361	1 440 302



Resultatregnskap

Havleik Kystdrift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		3 245	403 107
Annen driftsinntekt		0	651 000
Sum driftsinntekter		<u>3 245</u>	<u>1 054 107</u>
Lønnskostnad	5	140 465	201 605
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	21 400	0
Annen driftskostnad		256 768	463 830
Sum driftskostnader		<u>418 633</u>	<u>665 435</u>
Driftsresultat		<u>-415 387</u>	<u>388 672</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 000	4 367
Annen rentekostnad		144	6
Resultat av finansposter		<u>4 856</u>	<u>4 361</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-410 531	393 033
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-90 284	70 806
Ordinært resultat		<u>-320 247</u>	<u>322 227</u>
Årsresultat		<u>-320 247</u>	<u>322 227</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-320 247	322 227
Sum overføringer		<u>-320 247</u>	<u>322 227</u>



Balanse

Havleik Kystdrift AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Skip og flytende installasjoner	3	258 100	276 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	3 000
Sum varige driftsmidler	3	<u>258 100</u>	<u>279 500</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 200	2 200
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 200</u>	<u>2 200</u>
Sum anleggsmidler		<u>260 300</u>	<u>281 700</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		283 832	436 968
Sum fordringer		<u>283 832</u>	<u>436 968</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	443 229	721 634
Sum omløpsmidler		<u>727 061</u>	<u>1 158 602</u>
Sum eiendeler		<u>987 361</u>	<u>1 440 302</u>



Balanse

Havleik Kystdrift AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>546 869</u>	<u>867 116</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>546 869</u>	<u>867 116</u>
Sum egenkapital		<u>646 869</u>	<u>967 116</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	2	<u>318 850</u>	<u>430 776</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>318 850</u>	<u>430 776</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	<u>21 642</u>	<u>41 945</u>
Skyldig offentlige avgifter		<u>0</u>	<u>465</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>21 642</u>	<u>42 410</u>
Sum gjeld		<u>340 492</u>	<u>473 186</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>987 361</u>	<u>1 440 302</u>

Rolfsnes, 08.07.2020
Styret i Havleik Kystdrift AS

Stig Oskar Nilsen
styreleder



Havleik Kystdrift AS

Note 1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

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.

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	21 642	41 945
Endring i utsatt skatt	-111 926	28 861
Skattekostnad ordinært resultat	<u>-90 284</u>	<u>70 806</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-410 531	393 033
Permanente forskjeller	144	-44
Endring i midlertidige forskjeller	508 758	-210 618
Skattepliktig inntekt	<u>98 371</u>	<u>182 371</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	21 642	41 945
Sum betalbar skatt i balansen	<u>21 642</u>	<u>41 945</u>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:



	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	53 601	41 710	-11 891
Gevinst – og tapskonto	1 395 716	1 916 365	520 649
Sum	1 449 316	1 958 075	508 758

Utsatt skatt (22 %) **318 850** **430 776** **111 927**

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	351 632	351 632
= Anskaffelseskost 31.12.19	351 632	351 632
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	93 532	93 532
= Bokført verdi 31.12.19	258 100	258 100
Årets ordinære avskrivninger	21 400	21 400
Økonomisk levetid	4-15 år	

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Havleik Kystdrift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Stig Oskar Nilsen	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Stig Oskar Nilsen	styreleder	100



Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	144 392	204 392
Arbeidsgiveravgift	465	465
Andre ytelser	-4392	-3 252
Sum	140 465	201 605

Selskapet har i 2019 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	144 392	0
Sum	144 392	0

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.