



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 208 168
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILSTAD BÅTTRANSPORT AS
Forretningsadresse: Kilboghamn
Hilstad
8754 ØRESVIK

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: Bent Albert Hilstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	4 513 734	3 569 755
Annen driftsinntekt	1	293 852	520 000
Sum inntekter		4 807 586	4 089 755
Kostnader			
Varekostnad	1	456 217	63 196
Lønnskostnad	2	1 422 746	1 388 534
Avskrivning på varige driftsmidler	3,3	303 037	318 314
Annen driftskostnad		3 498 394	2 546 201
Sum kostnader		5 680 393	4 316 245
Driftsresultat		-872 807	-226 490
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		241	432
Annen finansinntekt		12 507	7 311
Sum finansinntekter		12 748	7 743
Annen rentekostnad		238 171	143 436
Annen finanskostnad			532
Sum finanskostnader		238 171	143 968
Netto finans		-225 423	-136 225
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 098 230	-362 715
Skattekostnad	4	-242 173	-84 106
Ordinært resultat etter skattekostnad		-856 057	-278 609
Årsresultat		-856 057	-278 609
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-856 057	-278 609
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-304 853	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overført til annen egenkapital	5	-551 204	-278 609
Sum overføringer og disponeringer		-856 057	-278 609



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	229 223	
Sum immaterielle eiendeler		229 223	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3,6	85 874	117 522
Skip, rigger, fly og lignende	3,3	3 127 778	3 860 556
Sum varige driftsmidler		3 213 652	3 978 077
Sum anleggsmidler		3 442 875	3 978 077
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		725 040	548 284
Andre fordringer		20 254	71 598
Sum fordringer		745 294	619 882
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		171 349	1 624 123
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 349	1 624 123
Sum omløpsmidler		916 643	2 244 005
SUM EIENDELER		4 359 518	6 222 083
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (720 aksjer a kr. 50.-)	5,7	36 000	36 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		551 204
Udekket tap		304 853	
Sum opptjent egenkapital		-304 853	551 204
Sum egenkapital		-268 853	587 204
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		12 950
Sum avsetninger for forpliktelser			12 950
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 937 267	4 789 404
Sum annen langsiktig gjeld		3 937 267	4 789 404
Sum langsiktig gjeld		3 937 267	4 802 354
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		316 514	299 244
Skyldig offentlige avgifter		85 459	80 783
Annen kortsiktig gjeld		289 131	452 497
Sum kortsiktig gjeld		691 104	832 525
Sum gjeld		4 628 371	5 634 879
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 359 518	6 222 083



Hilstad Båttransport AS

Noter 2018

Note 1 - Generelt / Vurderingsregler

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Driftsinntekter

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

Vurderingsregler

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Varige investeringer balanseføres. Avskrivninger er bergnet på grunnlag av kostpris og fordelt linært over antatt økonomisk levetid. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skatten kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.



Hilstad Båttransport AS

Noter 2018

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, gjeld til ansatte m.v.

<u>Lønnskostnader består av følgende :</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lønninger	1.326.566	1.252.729
Arbeidsgiveravgift	68.920	67.557
Pensjonskostnader	20.399	67.514
Andre personalkostnader	6.861	734
Sum	<u>1.422.746</u>	<u>1.388.534</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk : 2

Lønn:	Daglig leder 707.249	Styret 0
-------	-------------------------	-------------

Note 3 - Varige driftsmidler

Anskaffelseskost pr. 1/1	Skip 4.300.000	Maskiner 158.238	Sum 4.458.238
+ Tilgang			
- Avgang	550.000		550.000
Anskaffelseskost pr. 31/12	3.750.000	158.238	3.908.238
Akk. avskrivninger 1/1	439.444	40.717	480.161
+ Ordinære avskrivninger	271.389	31.648	303.037
- Tilbakeført avskrivning	88.611		88.611
Akk. avskrivninger 31/12	622.222	72.364	694.587
Bokført verdi pr. 31/12	3.127.778	85.874	3.213.652
Økonomisk levetid	15 år	5 år	



Hilstad Båttransport AS

Noter 2018

Note 4 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag :

Resultat før skattekostnader	-1.098.230
+ Permanente forskjeller	
+ Endring i midlertidige forskjeller	- 65.474
Inntekt	<u>-1.163.703</u>

Arets skattekostnad består av :

Beregnet skatt av årets resultat	0
Endring i utsatt skatt	- 242.173
Ordinær skattekostnad	<u>- 242.173</u>

Utsatt skatt :	31.12.18	31.12.17	Endring
Driftsmidler	756.873	706.869	- 50.004
Gevinst- og tapskonto	230.999	215.529	- 15.470
- Sk.m. Fremførbart underskudd	2.029.796	866.903	
Netto grunnlag	-1.041.925	56.305	
Utsatt skattefordel 22/23%	- 229.223	12.950	

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 31/12-17	36.000	551.204	587.204
Årets resultat		-856.057	-856.057
Pr. 31/12-18	<u>36.000</u>	<u>-304.853</u>	<u>-268.853</u>

Noter for Hilstad Båttransport AS

Organisasjonsnr. 912208168



Hilstad Båttransport AS

Noter 2018

Note 6 - Pantestillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant: 3.937.267

Balanseførte verdier av eiendeler pantsatt for egen gjeld: Driftsmidler 3.442.875

Note 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapskapitalen består av 720 ordinære aksjer pålydende kr. 50.- .

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel
Bent Albert Hilstad	66,67% Styreleder/daglig leder
Albert Hilstad	16,67%
Else Marie Hilstad	16,67% Varamedlem



Hilstad Båttransport AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	4 513 734	3 569 755
Annen driftsinntekt	1	293 852	520 000
Sum driftsinntekter		4 807 586	4 089 755
Driftskostnader			
Varekostnad	1	456 217	63 196
Lønnskostnad	2	1 422 746	1 388 534
Avskrivning på varige driftsmidler	3,3	303 037	318 314
Annen driftskostnad		3 498 394	2 546 201
Sum driftskostnader		5 680 393	4 316 245
DRIFTSRESULTAT		(872 807)	(226 490)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		241	432
Annen finansinntekt		12 507	7 311
Sum finansinntekter		12 748	7 743
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		238 171	143 436
Annen finanskostnad		0	532
Sum finanskostnader		238 171	143 968
NETTO FINANSPOSTER		(225 423)	(136 225)
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(1 098 230)	(362 715)
Skattekostnad	4	(242 173)	(84 106)
ARSRESULTAT		(856 057)	(278 609)
OVERFØRINGER			
Overført til annen egenkapital	5	(551 204)	(278 609)
Overført fra annen egenkapital	4	(304 853)	0
SUM OVERFØRINGER		(856 057)	(278 609)



Hilstad Båttransport AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	229 223	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3,6	85 874	117 522
Skip, rigger, fly og lignende	3,3	3 127 778	3 860 556
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		3 442 875	3 978 077
Omløpsmidler			
Kundefordringer		725 040	548 284
Andre fordringer		20 254	71 598
Bankinnskudd, kontanter o.l.		171 349	1 624 123
Sum omløpsmidler		916 643	2 244 005
SUM EIENDELER		4 359 518	6 222 083
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (720 aksjer a kr. 50.-)	5,7	36 000	36 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	551 204
Udisponert vinning eller udekket tap		(304 853)	0
Sum opptjent egenkapital		(304 853)	551 204
Sum egenkapital		(268 853)	587 204
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	12 950
Sum avsetning for forpliktelser		0	12 950
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 937 267	4 789 404
Sum annen langsiktig gjeld		3 937 267	4 789 404
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		316 514	299 244
Skyldig offentlige avgifter		85 459	80 783
Annen kortsiktig gjeld		289 131	452 497
Sum kortsiktig gjeld		691 104	832 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 359 518	6 222 083

Hilstad, den 10.05.19

Bent Albert Hilstad
Styrets leder/daglig leder



**Årsregnskap 2018
for
Hilstad Båttransport AS**