



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 147 056
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HESTEBUTIKK1 AS
Forretningsadresse: Lerstadvegen 283
6014 ÅLESUND

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: Harald Weiberg Gulliksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2019

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 774	48 424
Sum inntekter		28 774	48 424
Kostnader			
Varekostnad	4	9 424	89 707
Lønnskostnad	1		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	36 083	36 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	1	398 103	76 324
Sum kostnader		443 610	202 031
Driftsresultat		-414 836	-153 607
Annen rentekostnad		26 688	20 076
Annen finanskostnad		5 719	4 351
Sum finanskostnader		32 407	24 427
Netto finans		-32 407	-24 427
Ordinært resultat før skattekostnad		-447 242	-178 034
Skattekostnad på ordinært resultat	2	12 674	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-459 916	-178 034
Årsresultat	6	-459 916	-178 034
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-459 916	-178 034
Totalresultat		-459 916	-178 034
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-459 916	-178 034
Sum overføringer og disponeringer		-459 916	-178 034



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			33
Maskiner og anlegg		105 000	141 050
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		
Sum varige driftsmidler	3	105 000	141 083
Sum anleggsmidler		105 000	141 083
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	175 132	175 132
Fordringer			
Kundefordringer			221 967
Andre fordringer			169 354
Sum fordringer			391 321
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		19 397	16 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 397	16 449
Sum omløpsmidler		194 529	582 901
SUM EIENDELER		299 529	723 985
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	2 612 000	2 612 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		2 612 000	2 612 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		
Udekket tap	8	3 378 819	2 918 903
Sum opptjent egenkapital		-3 378 819	-2 918 903
Sum egenkapital	6, 8	-766 819	-306 903
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	203 500	216 378
Leverandørgjeld		642 312	642 312
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter			6 564
Annen kortsiktig gjeld		220 536	165 633
Sum kortsiktig gjeld		1 066 348	1 030 887
Sum gjeld		1 066 348	1 030 887
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		299 529	723 985



Årsregnskap 2018
Hestebutikk1 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 147 056



Resultatregnskap			
Hestebutikk1 AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		28 774	48 424
Sum driftsinntekter		28 774	48 424
Varekostnad	4	9 424	89 707
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	36 083	36 000
Annen driftskostnad	1	398 103	76 324
Sum driftskostnader		443 610	202 031
Driftsresultat		-414 836	-153 607
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		26 688	20 076
Annen finanskostnad		5 719	4 351
Resultat av finansposter		-32 407	-24 427
Ordinært resultat før skattekostnad		-447 242	-178 034
Skattekostnad på ordinært resultat	2	12 674	0
Ordinært resultat		-459 916	-178 034
Årsresultat	6	-459 916	-178 034
Overføringer			
Overført til udekket tap		459 916	178 034
Sum overføringer		-459 916	-178 034



BALANSE

HESTEBUTIKK1 AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		0	33
Maskiner og anlegg		105 000	141 050
Sum varige driftsmidler	3	105 000	141 083
Sum anleggsmidler		105 000	141 083
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4	175 132	175 132
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	221 967
Andre kortsiktige fordringer		0	169 354
Sum fordringer		0	391 321
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 397	16 449
Sum omløpsmidler		194 529	582 901
Sum eiendeler		299 529	723 985



BALANSE

HESTEBUTIKK1 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	2 612 000	2 612 000
Sum innskutt egenkapital		2 612 000	2 612 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	8	-3 378 819	-2 918 903
Sum opptjent egenkapital		-3 378 819	-2 918 903
Sum egenkapital	6, 8	-766 819	-306 903
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	203 500	216 378
Leverandørgjeld		642 312	642 312
Skyldig offentlige avgifter		0	6 564
Annen kortsiktig gjeld		220 536	165 633
Sum kortsiktig gjeld		1 066 348	1 030 887
Sum gjeld		1 066 348	1 030 887
Sum egenkapital og gjeld		299 529	723 985

Harald Weiberg Gulliksen, 05.07.2019

Styret i Hestebutikk1 AS

Harald Weiberg Gulliksen
styreleder

Linda Ruth Rønning
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER

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 ANLEGGSMIDLER

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 gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.



Note 1 Lønnskostnader

Hestebutikk1 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2018 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Tilleggsskatt	12 674	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	12 674	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-447 242	-178 034
Permanente forskjeller	56 710	0
Endring i midlertidige forskjeller	342 982	49 771
Skattepliktig inntekt	-47 551	-128 263
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	643	15 578	14 935
Varebeholdning	-96 742	-96 742	0
Fordringer	-408 047	-80 000	328 047
Sum	-504 146	-161 164	342 982
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 499 515	-2 451 964	47 551
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 003 661	2 613 128	-390 533
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2018	319 600
Anskaffelseskost 31.12.2018	319 600
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2018	178 517
Årets ordinære avskrivninger	36 083
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	214 600
Bokført verdi 01.01.2018	141 050
Årets avskrivning og nedskrivning	36 083
Bokført verdi 31.12.2018	104 967
Økonomisk levetid	0-5 år

Note 4 Varer

	2018	2017
Handelsvarer	271 874	271 874
Ukurans	96 742	96 742
Sum netto varelager	175 132	175 132
Varekostnad totalt i perioden	9 424	89 707

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HESTEBUTIKK1 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 612	1 000,00	2 612 000
Sum	2 612		2 612 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Harald Weiberg Gulliksen	1 686	64,5	64,5
Linda Ruth Rønning	543	20,8	20,8
Gullik Invest AS	383	14,7	14,7
Totalt antall aksjer	2 612	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Linda Ruth Rønning	Daglig leder	543
Harald Weiberg Gulliksen	styreleder	1 686



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	2 612 000	0	0	-2 918 903	-306 903
Pr 01.01.2018	2 612 000	0	0	-2 918 903	-306 903
Årets resultat				-459 916	-459 916
Pr 31.12.2018	2 612 000	0	0	-3 378 819	-766 819

Note 7 Pantstillelser

	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	203 500	216 378
<u>Eiendeler stillet som pant bokført verdi :</u>		
Varelager	175 132	175 132
Butikklokale	0	83
I tillegg har aksjonær stillet kausjonsansvar	50 000	50 000

Note 8 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2018 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2019 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi, samt redusere eventuelle tap for selskapets kreditorer.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, samt et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.