



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 921 388
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOKKSUND DRIFT AS
Forretningsadresse: Hellefossveien 2
3300 HOKKSUND

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: Valon Selimi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2020

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, 04.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 975 502	3 621 107
Annen driftsinntekt		67	260
Sum inntekter		3 975 569	3 621 367
Kostnader			
Varekostnad		1 219 248	1 053 913
Lønnskostnad	7	1 521 738	1 162 987
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	59 221	53 428
Annen driftskostnad	7	1 067 916	1 123 635
Sum kostnader		3 868 123	3 393 963
Driftsresultat		107 446	227 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		959	408
Sum finansinntekter		959	408
Annen rentekostnad		9 379	4 962
Annen finanskostnad		30 627	25 140
Sum finanskostnader		40 006	30 101
Netto finans		-39 047	-29 693
Ordinært resultat før skattekostnad		68 399	197 711
Skattekostnad på ordinært resultat	6	15 778	55 347
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 621	142 364
Årsresultat	6	52 621	142 364
Årsresultat etter minoritetsinteresser		52 621	142 364
Totalresultat		52 621	142 364
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Avsatt til annen egenkapital		52 621	142 364
Sum overføringer og disponeringer		52 621	142 364



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		470 366	293 812
Sum varige driftsmidler	3	470 366	293 812
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		110 000	110 000
Sum finansielle anleggsmidler		110 000	110 000
Sum anleggsmidler		580 366	403 812
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		70 561	68 260
Fordringer			
Kundefordringer		7 315	15 869
Andre kortsiktige fordringer		749 128	760 826
Sum fordringer	8	756 443	776 695
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	58 707	29 327
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		58 707	29 327
Sum omløpsmidler		885 710	874 282
SUM EIENDELER		1 466 076	1 278 094

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		316 688	264 066
Sum opptjent egenkapital		316 688	264 067
Sum egenkapital	2	346 688	294 067
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	37 538	33 910
Sum avsetninger for forpliktelser		37 538	33 910
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		517 589	425 003
Sum annen langsiktig gjeld	8	517 589	425 003
Sum langsiktig gjeld		555 127	458 913
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		219 940	171 823
Betalbar skatt	6	12 150	60 910
Skyldig offentlige avgifter		132 381	105 869
Annen kortsiktig gjeld		199 789	186 511
Sum kortsiktig gjeld		564 261	525 114
Sum gjeld		1 119 388	984 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 466 076	1 278 094



Legally signed by
Valon Selimi
17.04.2020

Legally signed by
Flamur Selimi
19.04.2020



Årsregnskap 2019 Hokksund Drift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 915 921 388



RESULTATREGNSKAP

HOKKSUND DRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		3 975 502	3 621 107
Annen driftsinntekt		67	260
Sum driftsinntekter		3 975 569	3 621 367
Varekostnad		1 219 248	1 053 913
Lønnskostnad	7	1 521 738	1 162 987
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	59 221	53 428
Annen driftskostnad	7	1 067 916	1 123 635
Sum driftskostnader		3 868 123	3 393 963
Driftsresultat		107 446	227 404
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		959	408
Annen rentekostnad		9 379	4 962
Annen finanskostnad		30 627	25 140
Resultat av finansposter		-39 047	-29 693
Ordinært resultat før skattekostnad		68 399	197 711
Skattekostnad på ordinært resultat	6	15 778	55 347
Ordinært resultat		52 621	142 364
Årsresultat	6	52 621	142 364
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		52 621	142 364
Sum overføringer		52 621	142 364



BALANSE

HOKKSUND DRIFT AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		470 366	293 812
Sum varige driftsmidler	3	470 366	293 812
Andre langsiktige fordringer		110 000	110 000
Sum finansielle anleggsmidler		110 000	110 000
Sum anleggsmidler		580 366	403 812
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		70 561	68 260
FORDRINGER			
Kundefordringer		7 315	15 869
Andre kortsiktige fordringer		749 128	760 826
Sum fordringer	8	756 443	776 695
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	58 707	29 327
Sum omløpsmidler		885 710	874 282
Sum eiendeler		1 466 076	1 278 094



BALANSE

HOKKSUND DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		316 688	264 066
Sum opptjent egenkapital		316 688	264 067
Sum egenkapital	2	346 688	294 067
GJELD			
Utsatt skatt	6	37 538	33 910
Sum avsetning for forpliktelser		37 538	33 910
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		517 589	425 003
Sum annen langsiktig gjeld	8	517 589	425 003
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		219 940	171 823
Betalbar skatt	6	12 150	60 910
Skyldig offentlige avgifter		132 381	105 869
Annen kortsiktig gjeld		199 789	186 511
Sum kortsiktig gjeld		564 261	525 114
Sum gjeld		1 119 388	984 027
Sum egenkapital og gjeld		1 466 076	1 278 094

Hokksund, 17.04.2020
Styret i Hokksund Drift AS

Valon Selimi
styreleder



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til lavest av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdning

lager av innkjøpte varer er verdsatt til lavest av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 regnskapsmessig og skattemessig 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2019

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	264 067	294 067
Årets resultat		52 621	52 621
Egenkapital 31.12.	30 000	316 688	346 688

Note 3 - Driftsmidler

	Goodwill	Driftsløstøre inventar, o.l.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	-94 423	482 815	388 392
Tilgang	0	235 775	235 775
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	-94 423	718 590	624 167
Akk. avskrivninger 01.01.	-94 423	189 003	94 580
Årets avskrivninger		59 221	59 221
Nedskrivning	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12.	-94 423	248 224	153 801
Balanseført verdi 31.12.	0	470 366	470 366
Avskrivningsprosent	20 %	10 - 20 %	
Avskrivningsmetode	Linær	Linær	

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer á kr 300, alle i samme aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12. var:

Navn	Sum aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Anea Invest AS	100	100 %	100 %
Sum	100	100 %	100 %



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2019

Note 5 - Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter o.l inngår bundne midler med kr 45 569.

Note 6 - Skattekostnad

Skattepliktig resultat:

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	68 399	197 711
Permanente forskjeller	3 318	49 631
Endring midlertidige forskjeller	-16 491	17 485
Skattepliktig resultat før underskudd til fremføring	55 226	264 827
Underskudd til framføring	0	0
Skattepliktig resultat	55 226	264 827

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	12 150	60 910
Endring utsatt skatt	3 628	-5 563
Netto skattekostnad	15 778	55 347

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

Spesifikasjon grunnlag utsatt skatt	2019	2018	Endring
Anleggsmidler	170 629	154 138	324 767
Underskudd til framføring	0	0	0
Grunnlag utsatt skatt	170 629	154 138	324 767
Utsatt skatt 22/22 %	-37 538	-33 910	-71 448
Balanseført utsatt skatt	-37 538	-33 910	-71 448



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2019

Note 7 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2019	2018
Lønninger	1 292 193	992 118
Arbeidsgiveravgift	173 476	142 009
Pensjonskostnad*	17 082	18 462
Andre lønnsrelaterte ytelser	38 987	10 397
Sum	1 521 738	1 162 987
Gjennomsnittlig antall årsverk	1,52	2,68
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	379 687
Annen godtgjørelse	0	4 392
Sum	0	384 079

Aksjonærlån Valon Selimi utgjør kr. 712 625. Lånet er innberettet i 2018.
Selskapet har inngått avtale om obligatorisk tjenstepensjon for selskapets ansatte.

Note 8 - Fordring og gjeld

	2019	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0