



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 813 759
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HVASSER OG TJØME HYTTESERVICE AS
Forretningsadresse: Hvasserveien 55
3148 HVASSER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Håkon Olaussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 11.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		521 081	718 949
Sum inntekter		521 081	718 949
Kostnader			
Varekostnad		181 499	173 352
Lønnskostnad		233 202	333 235
Annen driftskostnad		105 261	129 549
Sum kostnader		519 962	636 136
Driftsresultat		1 119	82 813
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		183	141
Annen finansinntekt		50	
Sum finansinntekter		233	141
Annen rentekostnad		262	58
Annen finanskostnad		519	
Sum finanskostnader		781	58
Netto finans		-548	83
Ordinært resultat før skattekostnad		572	82 896
Ordinært resultat etter skattekostnad		572	82 896
Årsresultat		572	82 896
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		572	82 896
Sum overføringer og disponeringer		572	82 896



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		200	200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 228	130 619
Andre fordringer		45 816	38 323
Sum fordringer		58 044	168 942
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		211 778	194 590
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		211 778	194 590
Sum omløpsmidler		269 822	363 531
SUM EIENDELER		270 022	363 731
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 002 aksjer à kr 100,00)		100 200	100 200
Sum innskutt egenkapital		100 200	100 200
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		108 017	108 589



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-108 017	-108 589
Sum egenkapital		-7 817	-8 389
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		204 852	204 852
Sum annen langsiktig gjeld		204 852	204 852
Sum langsiktig gjeld		204 852	204 852
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 893	90 546
Skyldige offentlige avgifter		31 620	34 016
Annen kortsiktig gjeld		36 474	42 706
Sum kortsiktig gjeld		72 987	167 268
Sum gjeld		277 839	372 120
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		270 022	363 731



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

ÅRSBERETNING FOR 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet driver hovedsakelig med hytteservice i Tjøme kommune. Selskapet har sitt kontor i Hvasserveien 55, 3148 Hvasser.

Fortsatt drift

Selskapet hadde i 2017 et overskudd etter skatt på kr 572,- mot et overskudd på kr 82 896,- i 2016. Endringen i resultatet skyldes at styrets leder har vært 50 sykemeldt det meste av året. Hele aksjekapitalen er fortsatt tapt. (Styret forventer noe overskudd i 2018 slik at på sikt vil egenkapitalen bli positiv igjen.) Styret bekrefter i samråd med regnskapslovens § 3-3 at forutsetningen for videre drift er til stede og at regnskapet er satt opp under denne forutsetning

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet anses for å være tilfredsstillende, og det har i 2017 ikke vært iverksatt tiltak som har betydning for dette. Det har ikke vært noen tilfelle av alvorlige skader og ulykker. Styrets leder har vært 50 % sykemeldt store deler av året.

Likestilling

I styret sitter en kvinne og en mann. Antall heltidsansatte er en mann pluss en dame på deltid. Det er ikke satt i gang tiltak mot diskriminering da dette ikke er noe problem i dette selskapet.

Ytre miljø

Selskapet vil ikke drive noen aktivitet som påvirker det ytre miljø utover det som aksepteres i denne bransjen.

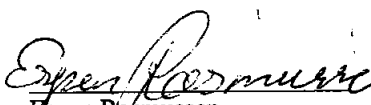
Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsikrings- eller utviklingsaktiviteter.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Hvasser, den 18.mars 2018.

I styret for Hvasser og Tjøme Hytteservice AS


Espen Rasmussen
Styrets leder


Bente Thomine Graf
Styremedlem



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

RESULTATREGNSKAP

	Noter	2017	2016
DRIFTSINNETEKTER			
Salgsinntekter		521 081	718 949
Sum driftsinntekter		521 081	718 949
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		181 499	173 352
Lønn, folketrygd, pensj.- og personalkost.	3,8	233 202	333 235
Andre driftskostnader		105 261	129 549
Avskrivninger	1	0	0
Sum driftskostnader		519 962	636 136
DRIFTSRESULTAT		1 119	82 813
FINANSINNETEKTER/KOSTNADER:			
Andre finansinntekter		233	141
Verdired. av aksjer		0	0
Andre finanskostnader		780	58
Sum finansposter		-547	83
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		572	82 896
SKATTEKOSTNAD	4	0	0
Sum skattekostnad	4	0	0
ÅRSUNDERSKUDD/OVERSKUDD		572	82 896
OPPSKRIVNINGER OG OVERFØRINGER			
Udekket tap		572	82 896
Sum oppskrivninger og overføringer	5	572	82 896



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS


BALANSE

	Noter	2017	2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	0
Sum immaterielle eiendeler	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner	1	0	0
Sum varige driftsmidler	1	<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre fordringer		200	200
Sum finansielle anleggsmidler		<u>200</u>	<u>200</u>
Sum anleggsmidler		<u>200</u>	<u>200</u>
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	2	12 228	130 619
Andre kortsiktige fordringer	9	45 816	38 323
Aksjer		0	0
Bank	6	211 778	194 589
Sum omløpsmidler		<u>269 822</u>	<u>363 531</u>
SUM EIENDELER		<u>270 022</u>	<u>363 731</u>

**Hvasser og Tjøme Hytteservice AS**

EGENKAPITAL OG GJELD		2017	2016
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	100 200	100 200
Sum innskutt egenkapital		100 200	100 200
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-108 017	-108 589
Sum opptjent egenkapital		-108 017	-108 589
Sum egenkapital		-7 817	-8 389
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		204 852	204 852
Sum annen langsiktig gjeld	10	204 852	204 852
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 893	90 546
Skyldig off.avgifter		31 620	34 016
Annen kortsiktig gjeld		36 474	42 706
Sum kortsiktig gjeld		72 987	167 268
Sum gjeld		277 839	372 120
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		270 022	363 731

Hvasser, den 18. mars 2018



Espen Rasmussen
styrets leder



Bente Thomine Gran
styremedlem



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

NOTE NR. 0 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har 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/skattefordel. Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017 FORTS.

NOTE NR. 1 – VARIGE DRIFTSMIDLER

	Maskiner ol	Varebil ol	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	61 600	263 075	324 675
Tilgang til kostpris	0	0	0
Avgang til kostpris	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	61 600	263 075	324 675
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12	61 600	263 075	324 675
Bokført verdi pr. 31.12.	0	0	0
Årets avskrivninger	0	0	0
%-sats avskrivninger	20	15 - 20	

NOTE NR. 2 - KUNDER

	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	12 228	130 619
Avsatt til forventet tap	0	0
Regnskapsmessig verdi 31.12.	12 228	130 619
Endring delkredere	0	0
Tap på krav	1 000	0
Sum	0	0



Hvasser og Tjøme Hyttetervice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017 FORTS.

NOTE NR. 3 – LØNNINGER

	2017	2016
Lønninger	338 196	396 812
Folketrygdavgift	32 633	41 730
Obligatorisk tj.pensjonsordning	10 867	10 992
Refusjon sykepenger	- 149 494	- 116 418
Andre sos. utgifter	<u>1 000</u>	<u>119</u>
Sum	233 202	333 235
Antall årsverk	1	1

NOTE NR. 4 – SKATTER

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig inntekt

Resultat før skattekostnad	572
Permanente forskjeller	2 419
Endring i midlertidige forskjeller	- 3 987
Fremførbart underskudd	<u>0</u>
Sum årets skattegrunnlag	- 997

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller :

Midl. forskjeller knyttet til:	31.12.17	31.12.16	Endring
Anleggsmidler	- 15 947	- 19 934	- 3 987
Skattem. fremførbart underskudd	- 167 224	- 166 227	<u>997</u>
Sum midl. forskjeller	<u>- 183 171</u>	<u>- 186 161</u>	<u>- 2 990</u>
Skattered. forskjeller som ikke kan utlignes	183 171	186 161	2 990

Selskapet velger å ikke balanseføre utsatt skattefordel i henhold til god regnskapsskikk.



Hvasser og Tjøme Hytteservice AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017 FORTS.

NOTE NR. 8 – GODTGJØRELSE TIL LEDENDE ANSATTE

Beskrivelse	Daglig leder	Styret
Lønn	338 800	0
Andre godtgjørelser	4 392	0
Sum	<u>343 192</u>	<u>0</u>

Daglig leder har ikke avtaler med selskapet om ytelser utover ordinære lønnskostnader og skattepliktige naturalytelser som nevnt overfor, verken i arbeidsforhold eller ved opphør av arbeidsforholdet.

Selskapet oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Selskapet er ikke revisjonspliktig.

NOTE NR. 9 – ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER

Andre kortsiktige fordringer gjelder til gode på EC Scan. Systems AS kr 45 816,-. Det er noe tvil om at selskapet får dette beløpet igjen grunnet tapt egenkapital hos skyldner.

NOTE NR. 10 – ANNNEN LANGSIKTIG GJELD

Annen langsiktig gjeld gjelder lån fra aksjonær.