



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 947 193
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DS LEKTERTRANSPORT AS
Forretningsadresse: Langelandsstien 4A
4103 JØRPELAND

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: Dan Sindre Helgø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2020

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, 18.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		982 650	314 360
Annen driftsinntekt		332 800	1 710 299
Sum inntekter		1 315 450	2 024 659
Kostnader			
Varekostnad		981 900	8 000
Lønnskostnad	1	372 088	272 293
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 900	7 700
Annen driftskostnad	3	307 576	164 708
Sum kostnader		1 671 464	452 700
Driftsresultat		-356 014	1 571 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap			113 297
Annen renteinntekt		1 282	1 447
Annen finansinntekt		20 154	
Sum finansinntekter		21 436	114 744
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		99 999	1 960 639
Annen rentekostnad		405 020	356 669
Annen finanskostnad		90 583	48 056
Sum finanskostnader		595 602	2 365 364
Netto finans		-574 166	-2 250 621
Ordinært resultat før skattekostnad		-930 179	-678 662
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-185 610	-150 484
Ordinært resultat etter skattekostnad		-744 569	-528 178
Årsresultat		-744 569	-528 178
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-744 569	-528 178



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-744 569	-528 178
Sum overføringer og disponeringer		-744 569	-528 178



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	653 485	467 875
Sum immaterielle eiendeler		653 485	467 875
Varige driftsmidler			
Utleiehus	2,5	7 001 000	5 700 000
Investerings eiendommer		64 280	35 558
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	12 400	22 300
Sum varige driftsmidler		7 077 680	5 757 858
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	1	100 000
Andre langsiktige fordringer		388 578	2 924 578
Sum finansielle anleggsmidler		388 579	3 024 578
Sum anleggsmidler		8 119 745	9 250 312
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 900	2 900
Andre kortsiktige fordringer	8	126 963	2 824
Sum fordringer		129 863	5 724
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	734 802	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		734 802	
Sum omløpsmidler		864 666	5 724
SUM EIENDELER		8 984 410	9 256 036



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	660 000	660 000
Sum innskutt egenkapital		660 000	660 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		627 644	1 372 213
Sum opptjent egenkapital		627 644	1 372 213
Sum egenkapital		1 287 644	2 032 213
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	6 914 685	5 519 852
Sum annen langsiktig gjeld		6 914 685	5 519 852
Sum langsiktig gjeld		6 914 685	5 519 852
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			838 956
Leverandørgjeld		42 344	104 853
Skyldig offentlige avgifter		41 356	72 627
Annen kortsiktig gjeld		698 382	687 534
Sum kortsiktig gjeld		782 081	1 703 970
Sum gjeld		7 696 766	7 223 822
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 984 410	9 256 036



**Årsregnskap 2019
for
Helgø Group AS**

Organisasjonsnr. 997947193

Utarbeidet av:

Partner Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Stålverksvegen 65
4100 JØRPELAND



Organisasjonsnr. 987605073



Helgø Group AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		982 650	314 360
Annen driftsinntekt		332 800	1 710 299
Sum driftsinntekter		1 315 450	2 024 659
Driftskostnader			
Varekostnad		981 900	8 000
Lønnskostnad	1	372 088	272 293
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 900	7 700
Annen driftskostnad	3	307 576	164 708
Sum driftskostnader		1 671 464	452 700
DRIFTSRESULTAT		(356 014)	1 571 958
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		0	113 297
Annen renteinntekt		1 282	1 447
Annen finansinntekt		20 154	0
Sum finansinntekter		21 436	114 744
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		99 999	1 960 639
Annen rentekostnad		405 020	356 669
Annen finanskostnad		90 583	48 056
Sum finanskostnader		595 602	2 365 364
NETTO FINANSPOSTER		(574 166)	(2 250 621)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(930 179)	(678 662)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(185 610)	(150 484)
ORDINÆRT RESULTAT		(744 569)	(528 178)
ARSRESULTAT		(744 569)	(528 178)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(744 569)	(528 178)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(744 569)	(528 178)



Helgø Group AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	4	653 485	467 875
Utleiehus	2,5	7 001 000	5 700 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	12 400	22 300
Investerings eiendommer		64 281	35 559
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	1	100 000
Andre langsiktige fordringer		388 578	2 924 578
Sum finansielle anleggsmidler		388 579	3 024 578
SUM ANLEGGSMIDLER		8 119 745	9 250 312
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer		2 900	2 900
Andre kortsiktige fordringer	8	126 963	2 824
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	734 802	0
SUM OMLØPSMIDLER		864 666	5 724
SUM EIENDELER		8 984 410	9 256 036
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	8	660 000	660 000
Sum innskutt egenkapital		660 000	660 000
Annen egenkapital		627 644	1 372 213
Sum opptjent egenkapital		627 644	1 372 213
SUM EGENKAPITAL		1 287 644	2 032 213
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	6 914 685	5 519 852
Sum annen langsiktig gjeld		6 914 685	5 519 852
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 914 685	5 519 852
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	838 956
Leverandørgjeld		42 344	104 853
Skyldig offentlige avgifter		41 356	72 627
Annen kortsiktig gjeld		698 382	687 534
SUM KORTSIKTIG GJELD		782 081	1 703 970
SUM GJELD		7 696 766	7 223 822
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 984 410	9 256 036



Helgø Group AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

JØRPELAND, den 27.03.2020

Dan Sindre Helgø
Styreleder/Daglig leder



Helgø Group AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Aksjer

Investeringer i aksjer er bokført til kostpris

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Boligeiendommer avskrives ikke.

Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

Langsiktige tilvirkningskostnader vurderes etter fullført kontrakts metode. Påløpte direkte kostnader balanseføres som en del av varelageret. Forskudd fra kunder føres som kortsiktig gjeld. Dersom forventede totale prosjektkostnader overstiger forventede inntekter, blir totalt forventet tap på prosjekter kostnadsført.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å opprette pensjonsordning.



Helgø Group AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

	2019	2018
Lønn	315 908	228 927
Arbeidsgiveravgift	45 214	32 898
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 966	10 468
Totalt	372 088	272 293
Godtgjørelse til ledende personer		
Daglig leder	284 392	
Styre	0	

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Utleiehus	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 791 920	30 000	5 821 920
+ Tilgang	2 601 000	0	2 601 000
- Avgang	1 391 920	0	1 391 920
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 001 000	30 000	7 031 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	7 700	7 700
+ Ordinære avskrivninger	0	9 900	9 900
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	17 600	17 600
Balanseført verdi pr 31/12	7 001 000	12 400	7 013 400
Prosentstørrelse for ord. avskr.	2-2	33-33	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har yttet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	2019	2018
Revisjon	14 248	14 336
Totalt	14 248	14 336



Helgø Group AS

Noter 2019

Note 4 - Skattenote

	2019	2018
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-185 610	-150 484
Samlede ordinære skattekostnader	-185 610	-150 484
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-40 389	-44 826
+ Utestående fordringer	-42 000	-42 000
+ Gevinst- og tapskonto	963 097	1 203 871
- Fremførbart skattemessig underskudd	3 851 098	3 243 754
Sum positive skatteøkende forskjeller	963 097	1 203 871
Sum negative skatteøkende forskjeller	3 933 487	3 330 580
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-2 970 391	-2 126 709
Balanseført utsatt skattefordel	653 485	467 875



Helgø Group AS

Noter 2019

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 5 767 666,- og pr 31.12. i fjor kr 4 369 801.

Pantsettelse	2019	2018
Gjeld sikret med pant	6 914 685	5 519 852
Pantsatte eiendeler:		
Utleiehus og tomter	7 001 000	5 735 559
Sum pantsatte eiendeler	7 001 000	5 735 559

I tillegg har aksjonæren stilt kausjon på kr. 2 000 000,- som sikkerhet for selskapets kassekreditt.

Av kassekreditten på kr. 3 000 000 var kr. 0,- benyttet pr. 31.12.19

Note 6 - Investeringer i foretak

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper:

Datterselskap:	Stemmerett%	Bokført verdi	Årsresultat	Balanseført EK 31.12.
Boligrenovering 1 as	50	1	-483 806	-474 371
Totalt			-483 806	-474 371

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12.2019 kr 27 043 og utgjorde pr 31.12.2018 kr 0.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 60 aksjer pålydende kr 11 000 pr aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 660 000. Selskapets eneste aksjonær er Dan Sindre Helgø, styreleder og daglig leder, som eier alle aksjene i selskapet.

Noter for Helgø Group AS

Organisasjonsnr. 997947193



Helgø Group AS

Noter 2019

Selskapet har et ulovlig lån til aksjonær på kr. 119 670,- pr. 31.12.19
Lånet har oppstått som en følge av feil bruk av bankkontoer, lånet er tilbakebetalt i 2020.