



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 415 401
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVLEIK KYSTDRIFT AS
Forretningsadresse: Rolfsnes
5420 RUBBESTADNESET

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: Stig Oskar Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2019

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, 16.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		403 107	402 428
Annen driftsinntekt		651 000	5 591
Sum inntekter		1 054 107	408 019
Kostnader			
Varekostnad			
Lønnskostnad	5	201 605	500 465
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		46 000
Annen driftskostnad		463 830	299 071
Sum kostnader		665 435	845 536
Driftsresultat		388 672	-437 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 367	710
Sum finansinntekter		4 367	710
Annen rentekostnad		6	
Sum finanskostnader		6	
Netto finans		4 361	710
Ordinært resultat før skattekostnad		393 033	-436 808
Skattekostnad på ordinært resultat	2	70 806	-122 377
Ordinært resultat etter skattekostnad		322 227	-314 431
Årsresultat		322 227	-314 431
Årsresultat etter minoritetsinteresser		322 227	-314 431
Totalresultat		322 227	-314 431
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		322 227	-314 431



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		322 227	-314 431



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	3	276 500	149 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	3 000	3 000
Sum varige driftsmidler	3	279 500	152 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 200	2 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 200	2 200
Sum anleggsmidler		281 700	154 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			2 072
Andre fordringer		436 968	497 145
Sum fordringer		436 968	499 217
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		721 634	399 741
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		721 634	399 741
Sum omløpsmidler		1 158 602	898 958
SUM EIENDELER		1 440 302	1 053 158

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		867 116	544 889
Sum opptjent egenkapital		867 116	544 889
Sum egenkapital		967 116	644 889
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	430 776	401 915
Sum avsetninger for forpliktelser		430 776	401 915
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		430 776	401 915
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	41 945	5 443
Skyldige offentlige avgifter		465	911
Sum kortsiktig gjeld		42 410	6 354
Sum gjeld		473 186	408 269
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 440 302	1 053 158



Resultatregnskap

Havleik Kystdrift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		403 107	402 428
Annen driftsinntekt		651 000	5 591
Sum driftsinntekter		<u>1 054 107</u>	<u>408 019</u>
Lønnskostnad	5	201 605	500 465
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	46 000
Annen driftskostnad		463 830	299 071
Sum driftskostnader		<u>665 435</u>	<u>845 536</u>
Driftsresultat		<u>388 672</u>	<u>-437 518</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 367	710
Annen rentekostnad		6	0
Resultat av finansposter		<u>4 361</u>	<u>710</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		393 033	-436 808
Skattekostnad på ordinært resultat	2	70 806	-122 377
Ordinært resultat		<u>322 227</u>	<u>-314 431</u>
Årsresultat		<u>322 227</u>	<u>-314 431</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		322 227	0
Overført fra annen egenkapital		0	314 431
Sum overføringer		<u>322 227</u>	<u>-314 431</u>



Balanse

Havleik Kystdrift AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Skip og flytende installasjoner	3	276 500	149 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	3 000	3 000
Sum varige driftsmidler	3	<u>279 500</u>	<u>152 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 200	2 200
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 200</u>	<u>2 200</u>
Sum anleggsmidler		<u>281 700</u>	<u>154 200</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	2 072
Andre kortsiktige fordringer		436 968	497 145
Sum fordringer		<u>436 968</u>	<u>499 217</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		721 634	399 741
Sum omløpsmidler		<u>1 158 602</u>	<u>898 958</u>
Sum eiendeler		<u>1 440 302</u>	<u>1 053 158</u>



Balanse

Havleik Kystdrift AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		867 116	544 889
Sum opptjent egenkapital		<u>867 116</u>	<u>544 889</u>
Sum egenkapital		<u>967 116</u>	<u>644 889</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	2	430 776	401 915
Sum avsetning for forpliktelser		<u>430 776</u>	<u>401 915</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	41 945	5 443
Skyldig offentlige avgifter		465	911
Sum kortsiktig gjeld		<u>42 410</u>	<u>6 354</u>
Sum gjeld		<u>473 186</u>	<u>408 269</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 440 302</u>	<u>1 053 158</u>

Rolfsnes, 20.06.2019
Styret i Havleik Kystdrift AS

Stig Oskar Nilsen
styreleder



Havleik Kystdrift AS

Note 1

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	41 945	5 443
Endring i utsatt skatt	28 861	-127 820
Skattekostnad ordinært resultat	70 806	-122 377
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	393 033	-436 808
Permanente forskjeller	-44	-286
Endring i midlertidige forskjeller	-210 618	459 772
Skattepliktig inntekt	182 371	22 678
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	41 945	5 443
Sum betalbar skatt i balansen	41 945	5 443

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

	2018	2017	Endring
--	-------------	-------------	----------------



Varige driftsmidler	41 710	-18 943	-60 653
Gevinst – og tapskonto	1 916 365	1 766 400	-149 965
Sum	1 958 075	1 747 457	-210 618

Utsatt skatt (22 % / 23 %)	430 776	401 915	-28 861
----------------------------	----------------	----------------	----------------

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	75 132	75 132
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	276 500	276 500
= Anskaffelseskost 31.12.18	351 632	351 632
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	72 132	72 132
= Bokført verdi 31.12.18	279 500	279 500
Årets ordinære avskrivninger	72 132	72 132
Økonomisk levetid	4-10 år	

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Havleik Kystdrift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Stig Oskar Nilsen	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Stig Oskar Nilsen	styreleder	100

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	204 392	504 392
Arbeidsgiveravgift	465	465
Andre ytelser	-3 252	-4 392
Sum	201 605	500 465

Selskapet har i 2018 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	204 392	0
Sum	204 392	0