



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 781 182
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HØLLEN BÅTRUTER AS
Forretningsadresse: Ny Hellesund
4640 SØGNE

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: Jenny Julianne Karlsen Risan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.04.2019

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		670 952	822 925
Annen driftsinntekt		616 000	1 135 250
Sum inntekter		1 286 952	1 958 175
Kostnader			
Lønnskostnad	1	667 494	949 975
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 002	38 467
Annen driftskostnad		582 355	604 166
Sum kostnader		1 306 851	1 592 608
Driftsresultat		-19 899	365 567
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		335	656
Sum finansinntekter		335	656
Annen rentekostnad		11 397	11 376
Sum finanskostnader		11 397	11 376
Netto finans		-11 062	-10 720
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 961	354 847
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-4 548	87 559
Ordinært resultat etter skattekostnad		-26 413	267 288
Årsresultat		-26 413	267 288
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-26 413	267 288
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4		53 905
Overføringer annen egenkapital	4	-26 413	213 383
Sum overføringer og disponeringer		-26 413	267 288



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	56 617	52 069
Sum immaterielle eiendeler		56 617	52 069
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	2	56 000	88 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	109 920	36 647
Sum varige driftsmidler		165 920	124 647
Sum anleggsmidler		222 537	176 716
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		39 237	41 220
Andre kortsiktige fordringer	1	33 637	27 099
Sum fordringer		72 874	68 319
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	285 920	476 410
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		285 920	476 410
Sum omløpsmidler		358 794	544 729
SUM EIENDELER		581 331	721 446
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	186 970	213 383
Sum opptjent egenkapital		186 970	213 383
Sum egenkapital		286 970	313 383
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	184 776	206 996
Sum annen langsiktig gjeld		184 776	206 996
Sum langsiktig gjeld		184 776	206 996
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 203	31 711
Skyldig offentlige avgifter		12 042	57 415
Annen kortsiktig gjeld		79 340	111 941
Sum kortsiktig gjeld		109 585	201 067
Sum gjeld		294 361	408 063
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		581 331	721 446



**Årsregnskap 2018
for
Høllen Båtruter AS**

Organisasjonsnr. 813781182

Utarbeidet av:
Merkantil Service AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kongens gate 14



4610 KRISTIANSAND S



Høllen Båtruter AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		670 952	822 925
Annen driftsinntekt		616 000	1 135 250
Sum driftsinntekter		1 286 952	1 958 175
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	667 494	949 975
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 002	38 467
Annen driftskostnad		582 355	604 166
Sum driftskostnader		1 306 851	1 592 608
DRIFTSRESULTAT		(19 899)	365 567
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		335	656
Sum finansinntekter		335	656
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11 397	11 376
Sum finanskostnader		11 397	11 376
NETTO FINANSPOSTER		(11 062)	(10 720)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(30 961)	354 847
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(4 548)	87 559
ORDINÆRT RESULTAT		(26 413)	267 288
ARSRESULTAT		(26 413)	267 288
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(26 413)	213 383
Fremføring av udekket tap	4	0	53 905
SUM OVERF. OG DISP.		(26 413)	267 288



Høllen Båtruter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	56 617	52 069
Sum immaterielle eiendeler		56 617	52 069
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	2	56 000	88 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	109 920	36 647
Sum varige driftsmidler		165 920	124 647
SUM ANLEGGSMIDLER		222 537	176 716
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		39 237	41 220
Andre kortsiktige fordringer	1	33 637	27 099
Sum fordringer		72 874	68 319
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	285 920	476 410
SUM OMLØPSMIDLER		358 794	544 729
SUM EIENDELER		581 331	721 446



Høllen Båtruter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	186 970	213 383
Sum opptjent egenkapital		186 970	213 383
SUM EGENKAPITAL		286 970	313 383
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	184 776	206 996
Sum annen langsiktig gjeld		184 776	206 996
SUM LANGSIKTIG GJELD		184 776	206 996
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		18 203	31 711
Skyldig offentlige avgifter		12 042	57 415
Annen kortsiktig gjeld		79 340	111 941
SUM KORTSIKTIG GJELD		109 585	201 067
SUM GJELD		294 361	408 063
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		581 331	721 446

Søgne, den 01 april 2019

Øyvind Karlsen
Styrets leder

Jenny Julianne Karlsen Risan
Daglig leder / styremedlem



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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 har ikke plikt til å opprette tjenstepensjonsordning etter Lov om Obligatorisk Tjenstepensjonjon.



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	568 505	832 219
Arbeidsgiveravgift	80 159	117 756
Andre lønnsrelaterte ytelser	18 830	0
Totalt	667 494	949 975

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder og styremedlem	522 231
-----------------------------	---------

Selskapet har fravalgt revisor og har således ikke hatt kostnader til revisjon.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte, og har heller ikke etablert dette.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 061 980	167 762	1 229 742
+ Tilgang	0	98 275	98 275
- Avgang	0	124 648	124 648
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 061 980	141 389	1 203 369
Akk. av/nedskr. pr 1/1	973 980	131 115	1 105 095
+ Ordinære avskrivninger	32 000	25 002	57 002
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	124 648	124 648
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 005 980	31 469	1 037 449
Balanseført verdi pr 31/12	56 000	109 920	165 920
Prosentstørrelse for ord.avskr	10-20	20-20	



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2018

Resultat før skattekostnader	-30 961
Endring i midlertidige forskjeller	-3 886
Inntekt	-34 847

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2018

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-4 548
= Ordinær skattekostnad	-4 548

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen **0**

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-119 179	-139 449
+ Gevinst- og tapskonto	65 536	81 920
- Fremførbart skattemessig underskudd	203 708	168 861
Sum positive skatteøkende forskjeller	65 536	81 920
Sum negative skatteøkende forskjeller	322 887	308 310
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-257 351	-226 390
Balanseført utsatt skattefordel	56 617	52 069



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Note 4 - Egenkapital og aksjonærer

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	213 383	313 383
Anvendt til årsresultat		-26 413	-26 413
Pr 31.12.	100 000	186 970	286 970

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapets tillitsmenn har aksjer i selskapet:

	Antall aksjer
Øyvind Karlsen, styrets leder	970
Trond A Karlsen, daglig leder/ styremedlem	20
Jenny Julianne Karlsen Risan, styremedlem	10

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 7 262 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 28 209.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har gjeld til finansinstitusjon med nedbetalingsplan på kortere enn 5 år.



**Årsregnskap 2018
for
Høllen Båtruter AS**

Organisasjonsnr. 813781182

Utarbeidet av:
Merkantil Service AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kongens gate 14
4610 KRISTIANSAND S



Høllen Båtruter AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		670 952	822 925
Annen driftsinntekt		616 000	1 135 250
Sum driftsinntekter		1 286 952	1 958 175
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	667 494	949 975
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 002	38 467
Annen driftskostnad		582 355	604 166
Sum driftskostnader		1 306 851	1 592 608
DRIFTSRESULTAT		(19 899)	365 567
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		335	656
Sum finansinntekter		335	656
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11 397	11 376
Sum finanskostnader		11 397	11 376
NETTO FINANSPOSTER		(11 062)	(10 720)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(30 961)	354 847
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(4 548)	87 559
ORDINÆRT RESULTAT		(26 413)	267 288
ÅRSRESULTAT		(26 413)	267 288
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(26 413)	213 383
Fremføring av udekket tap	4	0	53 905
SUM OVERF. OG DISP.		(26 413)	267 288



Høllen Båtruter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	56 617	52 069
Sum immaterielle eiendeler		56 617	52 069
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	2	56 000	88 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	109 920	36 647
Sum varige driftsmidler		165 920	124 647
SUM ANLEGGSMIDLER		222 537	176 716
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		39 237	41 220
Andre kortsiktige fordringer	1	33 637	27 099
Sum fordringer		72 874	68 319
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	285 920	476 410
SUM OMLØPSMIDLER		358 794	544 729
SUM EIENDELER		581 331	721 446

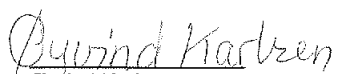


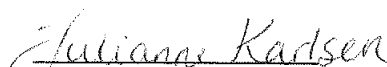
Høllen Båtruter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	186 970	213 383
Sum opptjent egenkapital		186 970	213 383
SUM EGENKAPITAL		286 970	313 383
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	184 776	206 996
Sum annen langsiktig gjeld		184 776	206 996
SUM LANGSIKTIG GJELD		184 776	206 996
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		18 203	31 711
Skyldig offentlige avgifter		12 042	57 415
Annen kortsiktig gjeld		79 340	111 941
SUM KORTSIKTIG GJELD		109 585	201 067
SUM GJELD		294 361	408 063
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		581 331	721 446

Søgne, den 01 april 2019


Øyvind Karlsen
Styrets leder


Jenny Julianne Karlsen Risan
Daglig leder / styremedlem



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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 har ikke plikt til å opprette tjenstepensjonsordning etter Lov om Obligatorisk Tjenstepensjonjon.



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	568 505	832 219
Arbeidsgiveravgift	80 159	117 756
Andre lønnsrelaterte ytelser	18 830	0
Totalt	667 494	949 975

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder og styremedlem	522 231
-----------------------------	---------

Selskapet har fravalgt revisor og har således ikke hatt kostnader til revisjon.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte, og har heller ikke etablert dette.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 061 980	167 762	1 229 742
+ Tilgang	0	98 275	98 275
- Avgang	0	124 648	124 648
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 061 980	141 389	1 203 369
Akk. av/nedskr. pr 1/1	973 980	131 115	1 105 095
+ Ordinære avskrivninger	32 000	25 002	57 002
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	124 648	124 648
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 005 980	31 469	1 037 449
Balanseført verdi pr 31/12	56 000	109 920	165 920
Prosentstans for ord.avskr	10-20	20-20	



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	-30 961
Endring i midlertidige forskjeller	-3 886
Inntekt	-34 847

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-4 548
= Ordinær skattekostnad	-4 548

Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-119 179	-139 449
+ Gevinst- og tapskonto	65 536	81 920
- Fremførbart skattemessig underskudd	203 708	168 861
Sum positive skatteøkende forskjeller	65 536	81 920
Sum negative skatteøkende forskjeller	322 887	308 310
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-257 351	-226 390
Balanseført utsatt skattefordel	56 617	52 069



Høllen Båtruter AS

Noter 2018

Note 4 - Egenkapital og aksjonærer

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	213 383	313 383
Anvendt til årsresultat		-26 413	-26 413
Pr 31.12.	100 000	186 970	286 970

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapets tillitsmenn har aksjer i selskapet:

	Antall aksjer
Øyvind Karlsen, styrets leder	970
Trond A Karlsen, daglig leder/ styremedlem	20
Jenny Julianne Karlsen Risan, styremedlem	10

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 7 262 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 28 209.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har gjeld til finansinstitusjon med nedbetalingsplan på kortere enn 5 år.