



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Valon Selimi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2018

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, 05.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 459 880	3 096 361
Annen driftsinntekt		715	104
Sum inntekter		3 460 595	3 096 465
Kostnader			
Varekostnad		979 187	899 076
Lønnskostnad	7	1 128 060	966 648
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	58 104	-30 024
Annen driftskostnad	7	1 126 340	856 863
Sum kostnader		3 291 691	2 692 562
Driftsresultat		168 904	403 902
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			39
Sum finansinntekter			39
Annen rentekostnad		1 694	1 788
Annen finanskostnad		377	1 263
Sum finanskostnader		2 071	3 051
Netto finans		-2 071	-3 012
Ordinært resultat før skattekostnad		166 833	400 890
Skattekostnad på ordinært resultat		122 437	59 505
Ordinært resultat etter skattekostnad		44 396	341 385
Årsresultat	6	44 396	341 385
Årsresultat etter minoritetsinteresser		44 396	341 385
Totalresultat		44 396	341 385
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap			264 078
Overføringer til/fra annen egenkapital		44 396	77 307
Sum overføringer og disponeringer		44 396	341 385



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		347 240	405 344
Sum varige driftsmidler	3	347 240	405 344
Sum anleggsmidler		347 240	405 344
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		64 539	42 551
Fordringer			
Kundefordringer		26 662	31 390
Andre fordringer		160 924	130 324
Sum fordringer	8	187 586	161 714
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	245 230	169 328
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		245 230	169 328
Sum omløpsmidler		497 355	373 593
SUM EIENDELER		844 595	778 937
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital		121 703	77 307
Sum opptjent egenkapital		121 703	77 307
Sum egenkapital	2	151 703	107 307
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		39 473	44 274
Sum avsetninger for forpliktelser		39 473	44 274
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			135 390
Sum annen langsiktig gjeld	8		135 390
Sum langsiktig gjeld		39 473	179 664
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		123 501	178 677
Betalbar skatt		127 238	15 231
Skyldige offentlige avgifter		70 917	72 202
Annen kortsiktig gjeld		331 763	225 856
Sum kortsiktig gjeld		653 419	491 966
Sum gjeld		692 892	671 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		844 595	778 937



Legally signed by
Valon Selimi
22.06.2018

Årsregnskap 2017 Hokksund Drift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 915 921 388



RESULTATREGNSKAP

HOKKSUND DRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 459 880	3 096 361
Annen driftsinntekt		715	104
Sum driftsinntekter		3 460 595	3 096 465
Varekostnad		979 187	899 076
Lønnskostnad	7	1 128 060	966 648
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	58 104	-30 024
Annen driftskostnad	7	1 126 340	856 863
Sum driftskostnader		3 291 691	2 692 562
Driftsresultat		168 904	403 902
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	39
Annen rentekostnad		1 694	1 788
Annen finanskostnad		377	1 263
Resultat av finansposter		-2 071	-3 012
Ordinært resultat før skattekostnad		166 833	400 890
Skattekostnad på ordinært resultat		122 437	59 505
Ordinært resultat		44 396	341 385
Årsresultat	6	44 396	341 385
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		44 396	77 307
Overført til udekket tap		0	-264 078
Sum overføringer		44 396	341 385



BALANSE

HOKKSUND DRIFT AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		347 240	405 344
Sum varige driftsmidler	3	347 240	405 344
Sum anleggsmidler		347 240	405 344
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		64 539	42 551
FORDRINGER			
Kundefordringer		26 662	31 390
Andre kortsiktige fordringer		160 924	130 324
Sum fordringer	8	187 586	161 714
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	245 230	169 328
Sum omløpsmidler		497 355	373 593
Sum eiendeler		844 595	778 937



BALANSE

HOKKSUND DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		121 703	77 307
Sum opptjent egenkapital		121 703	77 307
Sum egenkapital	2	151 703	107 307
GJELD			
Utsatt skatt		39 473	44 274
Sum avsetning for forpliktelser		39 473	44 274
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		0	135 390
Sum annen langsiktig gjeld	8	0	135 390
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		123 501	178 677
Betalbar skatt		127 238	15 231
Skyldig offentlige avgifter		70 917	72 202
Annen kortsiktig gjeld		331 763	225 856
Sum kortsiktig gjeld		653 419	491 966
Sum gjeld		692 892	671 629
Sum egenkapital og gjeld		844 595	778 937

Hokksund, 18.06.2018
Styret i Hokksund Drift AS

Valon Selimi
styreleder



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2017

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 23 % 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 reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2017

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	77 307	107 307
Årets resultat		44 396	44 396
Egenkapital 31.12.	30 000	121 703	151 703

Note 3 - Driftsmidler

	Goodwill	Driftsløse inventar, o.l.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	-94 423	482 815	388 392
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	-94 423	482 815	388 392
Akk. avskrivninger 01.01.	-94 423	77 471	-16 952
Årets avskrivninger		58 104	58 104
Nedskrivning	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12.	-94 423	135 575	41 152
Balanseført verdi 31.12.	0	347 240	347 240
Avskrivningsprosent	10 %	10 %	
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
Valon Selimi	1 00	100 %	100 %
Sum	100	100 %	100 %



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2017

Note 5 - Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter o.l inngår bundne midler med kr 15 492.

Note 6 - Skattekostnad

Skattepliktig resultat:

	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	166 833	400 890
Permanente forskjeller	350 436	114 252
Endring midlertidige forskjeller	12 891	-85 241
Skattepliktig resultat før underskudd til fremføring	530 160	429 901
Underskudd til framføring	-530 160	-429 901
Skattepliktig resultat	0	0

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	127 238	15 231
Endring utsatt skatt	-4 801	44 274
Netto skattekostnad	122 437	59 505

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

Spesifikasjon grunnlag utsatt skattefordel	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	171 624	184 476	356 100
Underskudd til framføring	0	0	0
Grunnlag utsatt skattefordel	171 624	184 476	356 100
Utsatt skattefordel 23/24 %	-39 473	-44 274	-83 747
Balanseført utsatt skattefordel	-39 473	-44 274	-83 747

Utsatt skattefordel bokføres ikke iht GRS.

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

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2017	2016
Lønninger	972 177	826 218
Arbeidsgiveravgift	137 512	118 136
Pensjonskostnad*	16 862	13 243
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 510	9 050
Sum	1 128 060	966 648
Gjennomsnittlig antall årsverk	X	2,4

7



Hokksund Drift AS

Noter regnskap 2017

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller annen nærstående parter. Det er ingen lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapet egenkapital. Selskapet har inngått avtale om obligatorisk tjenestepensjon for selskapets ansatte.

Note 8 - Fordring og gjeld

	2017	2016
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0