



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 639 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HS TEKSTIL AS
Forretningsadresse: Nedre Lianvei 37
3413 LIER

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: Claus Gamborg Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 600	28 850
Sum inntekter		1 600	28 850
Kostnader			
Varekostnad		100 000	31 156
Lønnskostnad	2		116 045
Annen driftskostnad	2	113 949	205 843
Sum kostnader		213 949	353 043
Driftsresultat		-212 349	-324 194
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		66	50
Annen finansinntekt			508
Sum finansinntekter		66	558
Netto finans		66	558
Ordinært resultat før skattekostnad		-212 283	-323 635
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-24 717	-80 873
Ordinært resultat etter skattekostnad		-187 566	-242 762
Årsresultat	6	-187 566	-242 762
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-187 566	-242 762
Totalresultat		-187 566	-242 762
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-187 566	-242 762
Sum overføringer og disponeringer		-187 566	-242 762



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		152 440	252 440
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		5 249	19 241
Konsernfordringer	7	112 349	355 000
Sum fordringer		117 598	374 241
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	56 347	58 455
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		56 347	58 455
Sum omløpsmidler		326 385	685 136
SUM EIENDELER		326 385	685 136
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			94 837
Sum innskutt egenkapital		30 000	124 837
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		5 096	
Sum opptjent egenkapital		-5 096	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	6	24 904	124 837
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		777
Skyldig offentlige avgifter		4	1 044
Kortsiktig konserngjeld	7	286 047	543 047
Annen kortsiktig gjeld		15 430	15 430
Sum kortsiktig gjeld		301 481	560 298
Sum gjeld		301 481	560 298
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		326 385	685 136



Årsregnskap 2019

HS Tekstil AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 918 639 152



RESULTATREGNSKAP

HS TEKSTIL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 600	28 850
Sum driftsinntekter		1 600	28 850
Varekostnad		100 000	31 156
Lønnskostnad	2	0	116 045
Annen driftskostnad	2	113 949	205 843
Sum driftskostnader		213 949	353 043
Driftsresultat		-212 349	-324 194
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		66	50
Annen finansinntekt		0	508
Resultat av finansposter		66	558
Ordinært resultat før skattekostnad		-212 283	-323 635
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-24 717	-80 873
Ordinært resultat		-187 566	-242 762
Årsresultat	6	-187 566	-242 762
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		187 566	242 762
Sum overføringer		-187 566	-242 762



BALANSE

HS TEKSTIL AS

EIENDELER	Note	2019	2018
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		152 440	252 440
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		5 249	19 241
Konsernfordringer	7	112 349	355 000
Sum fordringer		117 598	374 241
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	56 347	58 455
Sum omløpsmidler		326 385	685 136
Sum eiendeler		326 385	685 136



BALANSE

HS TEKSTIL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	94 837
Sum innskutt egenkapital		30 000	124 837
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-5 096	0
Sum opptjent egenkapital		-5 096	0
Sum egenkapital	6	24 904	124 837
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	0	777
Skyldig offentlige avgifter		4	1 044
Konserngjeld	7	286 047	543 047
Annen kortsiktig gjeld		15 430	15 430
Sum kortsiktig gjeld		301 481	560 298
Sum gjeld		301 481	560 298
Sum egenkapital og gjeld		326 385	685 136

Lier, 24.01.2020
Styret i HS Tekstil AS

Claus Gamborg Nielsen
styreleder/daglig leder



HS TEKSTIL AS

918 639 152

Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp etter fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regler gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Driftsinntekter og kostnader. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varebeholdning. Lager av innkjøpte varer er individuelt verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Utsatt skatt/skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt/skattefordel gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessig resultat.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	0	100 155
Arbeidsgiveravgift	0	15 890
Sum	0	116 045

Selskapet har i 2019 sysselsatt 0 årsverk, fordelt på 1 kvinnelig ansatt. Styret består av 1 mann.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Selskapet har innleid daglig leder via søsterselskapet Hvite Smil AS. Det er ikke fakturert for denne tjeneste i 2019.

HS TEKSTIL AS

SIDE 5



HS TEKSTIL AS

918 639 152

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 12 000,-.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 12 080,-.

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-24 717	-80 873
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	-24 717	-80 873
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-212 283	-323 635
Permanente forskjeller	-66	-27 987
Endring i midlertidige forskjeller	100 000	0
Mottatt konsernbidrag	112 349	355 000
Skattepliktig inntekt	0	3 378
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-24 717	-80 873
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	24 717	81 650
Sum betalbar skatt i balansen	0	777

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varebeholdning	-100 000	0	100 000
Sum	-100 000	0	100 000
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	100 000	0	-100 000
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

HS TEKSTIL AS

SIDE 6



HS TEKSTIL AS

918 639 152

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 16 000,-.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HS TEKSTIL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Baikal Capital Holding AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Baikal Capital Holding AS er 100 % kontrollert av styreleder/daglig leder Claus G. Nielsen

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	94 837	0	124 837
Årets resultat			-187 566	-187 566
Mottatt konsernbidrag		87 632		87 632
Omdisponering		-182 469	182 469	0
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	-5 097	24 904

Selskapet har mottatt konsernbidrag fra søsterselskapet Hvite Smil AS. Morselskapet er Baikal Capital Holding AS.

Selskapets egenkapitalprosent er ved utgangen av 2019 på 7,6 %. Arbeidskapital er positiv med NOK 25 000,- (avrundet), og anses som tilfredsstillende. Selskapet har finansiering fra konsernselskap.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	2019	2018
Konsernfordring	112 349	355 000
Konserngjeld	286 047	543 047

HS TEKSTIL AS

SIDE 7