



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 761 608
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILTON LEIRVIK AS
Forretningsadresse: Sæ 20
5417 STORD

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: Andreas Hauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			302 000
Annen driftsinntekt		526 378	
Sum inntekter		526 378	302 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		69 900
Annen driftskostnad	5	89 238	109 995
Sum kostnader		89 238	179 895
Driftsresultat		437 140	122 105
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		92	145
Sum finansinntekter		92	145
Annan rentekostnad		97 531	111 528
Sum finanskostnader		97 531	111 528
Netto finans		-97 439	-111 383
Ordinært resultat før skattekostnad		339 701	10 722
Skattekostnad på ordinært resultat		45 614	
Ordinært resultat etter skattekostnad	6	294 087	10 722
Årsresultat	3	294 087	10 722
Årsresultat etter minoritetsinteresser		294 087	10 722
Totalresultat		294 087	10 722
Overføringer og disponeringar			
Utbytte		300 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-5 913	10 722
Sum overføringer og disponeringar		294 087	10 722



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 265 206	4 083 828
Sum varige driftsmiddel	4	2 265 206	4 083 828
Sum anleggsmiddel		2 265 206	4 083 828
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Andre fordringer		1 756	3 043
Sum krav		1 756	3 043
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		205 326	183 845
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		205 326	183 845
Sum omløpsmiddel		207 082	186 888
SUM EIGEDELAR		2 472 288	4 270 716
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Sum innskoten eigenkapital		100 000	100 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital		4 809	10 722
Sum opptent eigenkapital		4 809	10 722



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	3	104 809	110 722
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar		2 182 052	3 660 000
Sum anna langsiktig gjeld		2 182 052	3 660 000
Sum langsiktig gjeld		2 182 052	3 660 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 627	-7 494
Betalbar skatt		45 614	
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	-161 814	507 487
Sum kortsiktig gjeld		185 427	499 993
Sum gjeld		2 367 479	4 159 993
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		2 472 288	4 270 716



Årsregnskap

2018

Hilton Leirvik AS

Utarbeidet av :

 **AKTIVA ØKONOMISERVICE**

Maestro Årsoppgjørssystem

**Resultatregnskap****Hilton Leirvik AS**

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		0	302 000
Annen driftsinntekt		526 378	0
Sum driftsinntekter		526 378	302 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	69 900
Annen driftskostnad	5	89 238	109 995
Sum driftskostnader		89 238	179 895
Driftsresultat		437 140	122 105
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		92	145
Annen rentekostnad		97 531	111 528
Resultat av finansposter		-97 439	-111 383
Ordinært resultat før skattekostnad		339 701	10 722
Skattekostnad på ordinært resultat		45 614	0
Ordinært resultat	6	294 087	10 722
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	3	294 087	10 722
Overføringer			
Avsatt til utbytte		300 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	10 722
Overført fra annen egenkapital		5 913	0
Sum overføringer		294 087	10 722



Balanse

Hilton Leirvik AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		2 265 206	4 083 828
Sum varige driftsmidler	4	2 265 206	4 083 828
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		2 265 206	4 083 828
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 756	3 043
Sum fordringer		1 756	3 043
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		205 326	183 845
Sum omløpsmidler		207 082	186 888
Sum eiendeler		2 472 288	4 270 716

**Balanse****Hilton Leirvik AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 809	10 722
Sum opptjent egenkapital		4 809	10 722
Sum egenkapital	3	104 809	110 722
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 182 052	3 660 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 182 052	3 660 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 627	-7 494
Betalbar skatt		45 614	0
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld	7	-161 814	507 487
Sum kortsiktig gjeld		185 427	499 993
Sum gjeld		2 367 479	4 159 993
Sum egenkapital og gjeld		2 472 288	4 270 716

Stord, 17.06.2019
Styret i Hilton Leirvik AS

Lars Åge Myhre
styremedlem

Andreas Hauge
styreleder



Noter

Hilton Leirvik AS

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.



Noter

Hilton Leirvik AS

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hilton Leirvik 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
Boligkontoret AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	100 000	0	0	10 722	110 722
Pr 02.02.2018	100 000	0	0	10 722	110 722
Årets resultat				294 087	294 087
Utbytte				-300 000	-300 000
Pr 31.12.2018	100 000	0	0	4 809	104 809

Note 4 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	4 153 728	4 153 728
- Avgang i året	1 846 222	1 846 222
= Anskaffelseskost 31.12.18	2 307 506	2 307 506
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	42 300	42 300
= Bokført verdi 31.12.18	2 265 206	2 265 206
Økonomisk levetid	50 år	



Noter

Hilton Leirvik AS

Note 5 Lønnskostnader

Hilton Leirvik AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2018 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	45 614	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	45 614	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	339 701	10 722
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-55 852	-96 249
Anvendelse av fremførbart underskudd	-85 527	0
Skattepliktig inntekt	198 322	-85 527
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	45 614	0
Sum betalbar skatt i balansen	45 614	0

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

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	50 000	96 249	46 249
Gevinst – og tapskonto	102 101	0	-102 101
Sum	152 101	96 249	-55 852
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-85 527	-85 527
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-152 101	-10 722	141 379
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (22 % / 23 %)	0	0	0



Noter

Hilton Leirvik AS

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2018	2017
Gjeld		
Lån frå Boligkontoret AS	-185 000	0
Lån frå Coast Apartments AS	415	406 637
Sum	-184 585	406 637