



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jenny Julianne Karlsen Risan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2020

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, 14.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		707 909	670 952
Annen driftsinntekt		60 000	616 000
Sum inntekter		767 909	1 286 952
Kostnader			
Varekostnad		8 162	
Lønnskostnad	1	285 257	667 494
Avskrivning på varige driftsmidler	2	60 278	57 002
Annen driftskostnad		435 101	582 355
Sum kostnader		788 798	1 306 851
Driftsresultat		-20 889	-19 899
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111	335
Sum finansinntekter		111	335
Annen rentekostnad		11 030	11 397
Annen finanskostnad		395	
Sum finanskostnader		11 425	11 397
Netto finans		-11 314	-11 062
Ordinært resultat før skattekostnad		-32 203	-30 961
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-7 084	-4 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		-25 119	-26 413
Årsresultat		-25 119	-26 413
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-25 119	-26 413
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	-25 119	-26 413
Sum overføringer og disponeringer		-25 119	-26 413



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	63 701	56 617
Sum immaterielle eiendeler		63 701	56 617
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende		24 000	56 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		81 642	109 920
Sum varige driftsmidler		105 642	165 920
Sum anleggsmidler		169 343	222 537
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		21 216	39 237
Andre kortsiktige fordringer		21 645	33 637
Sum fordringer		42 861	72 874
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	281 435	285 920
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		281 435	285 920
Sum omløpsmidler		324 296	358 794
SUM EIENDELER		493 639	581 331
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	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	161 851	186 970
Sum opptjent egenkapital		161 851	186 970
Sum egenkapital		261 851	286 970
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		161 758	184 776
Sum annen langsiktig gjeld		161 758	184 776
Sum langsiktig gjeld		161 758	184 776
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 222	18 203
Skyldig offentlige avgifter		23 407	20 696
Annen kortsiktig gjeld		40 401	70 686
Sum kortsiktig gjeld		70 030	109 585
Sum gjeld		231 788	294 361
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		493 639	581 331



Høllen Båtruter AS

Noter 2019

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 Tjenstepensjon.



Høllen Båtruter AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	245 928	568 505
Arbeidsgiveravgift	34 676	80 159
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 654	18 830
Totalt	285 257	667 494

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 214 991

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 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, og inventar, verktoy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 061 980	141 389	1 203 369
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 061 980	141 389	1 203 369
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 005 980	31 469	1 037 449
+ Ordinære avskrivninger	32 000	28 278	60 278
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 037 980	59 747	1 097 727
Balanseført verdi pr 31/12	24 000	81 642	105 642
Prosentatsats for ord.avskr	10-20	20-20	

Noter for Høllen Båtruter AS

Organisasjonsnr. 813781182



Høllen Båtruter AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2019

Resultat før skattekostnader	-32 203
Endring i midlertidige forskjeller	23 675
Inntekt	-8 528

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2019

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-7 084
= Ordinær skattekostnad	-7 084

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen	0
------------------------------------	----------

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-129 747	-119 179
+ Gevinst- og tapskonto	52 429	65 536
- Fremførbart skattemessig underskudd	212 236	203 708
Sum positive skatteøkende forskjeller	52 429	65 536
Sum negative skatteøkende forskjeller	341 983	322 887
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-289 554	-257 351
Balanseført utsatt skattefordel	63 701	56 617



Høllen Båtruter AS

Noter 2019

Note 4 - Egenkapital og aksjonærer

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	186 970	286 970
Anvendt til årsresultat		-25 119	-25 119
Pr 31.12.	100 000	161 851	261 851

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	20
Jenny Julianne Karlsen Risan, daglig leder og styremedlem	10

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 8 382.

Sluttnote om videre drift:

Pandemiutbruddet Covid-19 er å anse som en vesentlig hendelse etter balansedagen. Denne påvirker omsetningen i 2020.



Høllen Båtruter AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		670 909	670 952
Annen driftsinntekt		60 000	616 000
Sum driftsinntekter		767 909	1 286 952
Driftskostnader			
Varekostnad		8 162	0
Lønnskostnad	1	285 257	667 494
Avskrivning på varige driftsmidler	2	60 278	57 002
Annen driftskostnad		435 101	582 355
Sum driftskostnader		788 798	1 306 851
DRIFTSRESULTAT		(20 889)	(19 899)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		111	335
Sum finansinntekter		111	335
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11 030	11 397
Annen finanskostnad		395	0
Sum finanskostnader		11 425	11 397
NETTO FINANSPOSTER		(11 314)	(11 062)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(32 203)	(30 961)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(7 084)	(4 548)
ORDINÆRT RESULTAT		(25 119)	(26 413)
ÅRSRESULTAT		(25 119)	(26 413)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(25 119)	(26 413)
SUM OVERF. OG DISP.		(25 119)	(26 413)



Høllen Båtruter AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	63 701	56 617
Sum immaterielle eiendeler		63 701	56 617
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende		24 000	56 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		81 642	109 920
Sum varige driftsmidler		105 642	165 920
SUM ANLEGGSMIDLER		169 343	222 537
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		21 216	39 237
Andre kortsiktige fordringer		21 645	33 637
Sum fordringer		42 861	72 874
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	281 435	285 920
SUM OMLØPSMIDLER		324 296	358 794
SUM EIENDELER		493 639	581 331



Høllen Båtruter AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	161 851	186 970
Sum opptjent egenkapital		161 851	186 970
SUM EGENKAPITAL		261 851	286 970
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		161 758	184 776
Sum annen langsiktig gjeld		161 758	184 776
SUM LANGSIKTIG GJELD		161 758	184 776
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		6 222	18 203
Skyldig offentlige avgifter		23 407	20 696
Annen kortsiktig gjeld		40 401	70 687
SUM KORTSIKTIG GJELD		70 030	109 585
SUM GJELD		231 788	294 361
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		493 639	581 331

Søgne, den 27 mai 2020

Øyvind Karlsen
Styrets leder

Jenny Julianne Karlsen Risan
Daglig leder / styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Høllen Båtruter AS**

Organisasjonsnr. 813781182

Utarbeidet av:
Merkantil Service AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kongens gate 14



4610 KRISTIANSAND S