



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 153 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEATCO AS
Forretningsadresse: Fyrstikkbakken 2
0667 OSLO

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: Ronny Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2020

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, 01.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		797 710	1 091 697
Annen driftsinntekt			390
Sum inntekter		797 710	1 092 087
Kostnader			
Varekostnad		317 517	568 612
Lønnskostnad	1	-40 454	14 890
Avskrivning på varige driftsmidler	2	46 367	122 100
Annen driftskostnad	1	440 526	358 087
Sum kostnader		763 956	1 063 689
Driftsresultat		33 754	28 398
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	3
Annen finansinntekt			86
Sum finansinntekter		7	89
Annen rentekostnad		11 992	16 148
Annen finanskostnad		882	6 339
Sum finanskostnader		12 874	22 487
Netto finans		-12 867	-22 398
Ordinært resultat før skattekostnad		20 887	6 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 887	6 000
Årsresultat		20 887	6 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		20 887	6 000
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		20 887	6 000
Sum overføringer og disponeringer		20 887	6 000



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	51 000	142 367
Sum varige driftsmidler		51 000	142 367
Sum anleggsmidler		51 000	142 367
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		438 250	523 992
Sum varer		438 250	523 992
Fordringer			
Kundefordringer		153 120	16 722
Andre kortsiktige fordringer			11 856
Sum fordringer		153 120	28 578
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	184 659	3 614
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		184 659	3 614
Sum omløpsmidler		776 028	556 184
SUM EIENDELER		827 028	698 551
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	281 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		281 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 887	6 000
Sum opptjent egenkapital		26 887	6 000
Sum egenkapital		307 887	106 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	59 192	261 885
Langsiktig konserngjeld	9	300 000	
Sum annen langsiktig gjeld		359 192	261 885
Sum langsiktig gjeld		359 192	261 885
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		147 245	86 427
Skyldig offentlige avgifter		12 704	12 641
Annen kortsiktig gjeld			231 598
Sum kortsiktig gjeld		159 949	330 666
Sum gjeld		519 141	592 551
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		827 028	698 551



**Årsregnskap 2019
for
Heatco AS**

Organisasjonsnr. 995153688



Heatco AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		797 710	1 091 697
Annen driftsinntekt		0	390
Sum driftsinntekter		797 710	1 092 087
Driftskostnader			
Varekostnad		317 517	568 612
Lønnskostnad	1	(40 454)	14 890
Avskrivning på varige driftsmidler	2	46 367	122 100
Annen driftskostnad	1	440 526	358 087
Sum driftskostnader		763 956	1 063 689
DRIFTSRESULTAT		33 754	28 398
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7	3
Annen finansinntekt		0	86
Sum finansinntekter		7	89
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11 992	16 148
Annen finanskostnad		882	6 339
Sum finanskostnader		12 874	22 487
NETTO FINANSPOSTER		(12 867)	(22 398)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		20 887	6 000
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		20 887	6 000
ÅRSRESULTAT		20 887	6 000
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		20 887	6 000
SUM OVERF. OG DISP.		20 887	6 000



Heatco AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	51 000	142 367
Sum varige driftsmidler		51 000	142 367
SUM ANLEGGSMIDLER		51 000	142 367
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		153 120	16 722
Andre kortsiktige fordringer		0	11 856
Sum fordringer		153 120	28 578
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	184 659	3 614
SUM OMLØPSMIDLER		776 028	556 184
SUM EIENDELER		827 028	698 551
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	281 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		281 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 887	6 000
Sum opptjent egenkapital		26 887	6 000
SUM EGENKAPITAL		307 887	106 000
 GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	59 192	261 885
Langsiktig gjeld til konsernselskap	9	300 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		359 192	261 885
SUM LANGSIKTIG GJELD		359 192	261 885
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		147 245	86 427
Skyldig offentlige avgifter		12 704	12 641
Annen kortsiktig gjeld		0	231 598
SUM KORTSIKTIG GJELD		159 949	330 666
SUM GJELD		519 141	592 551
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		827 028	698 551

OSLO, 14.07.2020

Ronny Jensen
Styrets leder/daglig leder



Heatco AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

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.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Heatco AS

Noter 2019**Note 1 - Lønnskostnad**

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette avtale om obligatorisk tjenestepensjon (OTP), jf. otpl. § 1.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	-39 429	0
Arbeidsgiveravgift	-5 559	0
Pensjonskostnader	0	14 890
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 534	0
Totalt	-40 454	14 890

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (inkl. andre AGA-pliktige ytelser)	0
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	12 000
Annen bistand	0
Samlet honorar til revisor	12 000

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.**Avskrivningstablå****Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1/1	585 000
- Avgang	199 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	386 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	442 633
+ Ordinære avskrivninger	46 367
- Tilbakeført avskrivning	154 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	335 000
Balanseført verdi pr 31/12	51 000
Prosentsats for ord. avskr.	17-20



Heatco AS

Noter 2019**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2019
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt /Utsatt skattefordel**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-93 455	-85 097
+ Varebeholdning	0	-53 832
+ Utestående fordringer	0	1
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	427 759	403 166
= Grunnlag utsatt skatt	-521 214	-542 094
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	521 214	542 094
= Grunnlag utsatt skattefordel	521 214	542 094
Utsatt skattefordel	114 667	119 261
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	521 214	542 095
Ikke bokført utsatt skattefordel	114 667	119 261
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Bil (bokført verdi 51 000,-) er pantsatt til fordel for lån i Santander.
Pålydende lånedokument kr 161 198,-

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ingen bundne midler pr 31/12-2019.



Heatco AS

Noter 2019

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 281 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 281 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Bryn Bilutleie AS	991 233 369	281	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	281	100,00 %
Medlemmer av styret	281	100,00 %

Note 8 - Egenkapital/Fortsatt drift

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	6 000	106 000
Tilført fra årsresultat		20 887	20 887
Andre transaksjoner:	181 000	0	181 000
Pr 31.12.	281 000	26 887	307 887

Andre transaksjoner består av en kapitalutvidelse i 2019.

Hendelser etter balansedagen - Fortsatt drift:

Utbruddet av COVID-19 (koronavirus) har skapt utfordringer for næringslivet og forårsaket en ekstraordinær situasjon i samfunnet. Dette påvirker også Heatco AS, men styret har umiddelbart iverksatt tiltak for å begrense konsekvensene for selskapets drift, lønnsomhet og likviditet. Styret vurderer også løpende nye tiltak, og det følges nøye med på tiltakspakkene fra myndighetene. Styret mener at selskapet har tilstrekkelig soliditet og likviditet til totalt sett å håndtere situasjonen. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 9 - Mellomværende med konsernselskaper

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

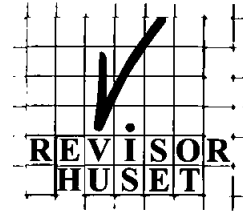
	2019	2018
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld	300 000	0
Sum gjeld	300 000	0



Statsautoriserte * /
Registrerte revisorer

Kai-Magnar Killingmo
Edvard Christiansen
Joakim Ellis *

Medlemmer av
Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i

Heatco AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Heatco AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 20 887. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisorhuset AS

Godkjent revisjonsselskap

Adresse.

Schwensensgt. 5
0170 Oslo

Telefon.

+47-23203100 / 22692450

Epost:

post@revisorhuset.no

Telefaks

Foretaks-/revisornummer

987 610 859

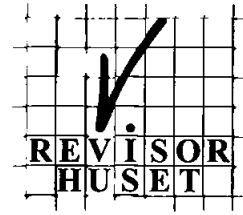
Internett:

<http://www.revisorhuset.no>

Medlem av :

Den norske Revisorforening





Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo 14. juli 2020
Revisorhuset AS

Joakim Ellis