



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 952 764 349  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERØYSENERET AS  
Forretningsadresse: Silvalveien 17  
8850 HERØY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Bjørn Sortland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 24.03.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		2 000 844	1 757 095
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 000 844</b>	<b>1 757 095</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		322	23 875
Lønnskostnad	1, 2, 3	147 374	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	287 243	215 232
Annen driftskostnad	5	1 021 404	860 885
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 456 343</b>	<b>1 099 992</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>544 501</b>	<b>657 103</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		102	1 597
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>102</b>	<b>1 597</b>
Annen rentekostnad		245 862	245 876
Annen finanskostnad			597
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>245 862</b>	<b>246 473</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-245 760</b>	<b>-244 876</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>298 740</b>	<b>412 228</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	56 852	66 528
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>241 888</b>	<b>345 700</b>
<b>Årsresultat</b>	12	<b>241 888</b>	<b>345 700</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	12	241 888	345 700
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>241 888</b>	<b>345 700</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7, 13	7 733 238	6 943 004
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7, 13	239 427	143 129
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 972 665</b>	<b>7 086 133</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 977 665</b>	<b>7 091 133</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	201 750	115 997
Andre fordringer			23 418
<b>Sum fordringer</b>		<b>201 750</b>	<b>139 415</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	33 002	626 726
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>33 002</b>	<b>626 726</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>234 752</b>	<b>766 141</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 212 417</b>	<b>7 857 274</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	2 381 597	2 139 708
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 381 597</b>	<b>2 139 708</b>
<b>Sum egenkapital</b>	12	<b>2 481 597</b>	<b>2 239 708</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	9	29 328	60 855
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>29 328</b>	<b>60 855</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	5 081 163	5 172 220
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 081 163</b>	<b>5 172 220</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 110 491</b>	<b>5 233 075</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		72 361	270 309
Betalbar skatt	8	88 379	14 567
Skyldige offentlige avgifter		14 851	-99 856
Kortsiktig konserngjeld		2 361	8 449
Annen kortsiktig gjeld		442 378	191 022
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>620 330</b>	<b>384 490</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 730 821</b>	<b>5 617 565</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 212 417</b>	<b>7 857 274</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 191688

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 952 764 349  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERØYSENTERET AS  
Forretningsadresse: Silvalveien 17  
8850 HERØY

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Bjørn Sortland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2021

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 10.04.2021

---

#### Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05  
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 952 764 349  
HERØYSENTERET AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		2 000 844	1 757 095
Sum inntekter		2 000 844	1 757 095
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		322	23 875
Lønnskostnad	1, 2, 3	147 374	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	287 243	215 232
Annen driftskostnad	5	1 021 404	860 885
Sum kostnader		1 456 343	1 099 992
Driftsresultat		544 501	657 103
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		102	1 597
Sum finansinntekter		102	1 597
Annen rentekostnad		245 862	245 876
Annen finanskostnad			597
Sum finanskostnader		245 862	246 473
Netto finans		-245 760	-244 876
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	56 852	66 528
Ordinært resultat etter skattekostnad		241 888	345 700
Årsresultat	12	241 888	345 700
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	12	241 888	345 700
Sum overføringer og disponeringer		241 888	345 700



Organisasjonsnr: 952 764 349  
HERØYSENTERET AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Innmaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	7, 13	7 733 238	6 943 004
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	7, 13	239 427	143 129
<b>Sum varige driftsmidler</b>			
		<b>7 972 665</b>	<b>7 086 133</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler			
		5 000	5 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			
		<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>			
		<b>7 977 665</b>	<b>7 091 133</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
	10	201 750	115 997
Andre fordringer			
			23 418
<b>Sum fordringer</b>			
		<b>201 750</b>	<b>139 415</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	11	33 002	626 726
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
		<b>33 002</b>	<b>626 726</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>			
		<b>234 752</b>	<b>766 141</b>
<b>SUM EIENDELER</b>			
		<b>8 212 417</b>	<b>7 857 274</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)			
	6, 12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>			
		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	2 381 597	2 139 708
Sum opptjent egenkapital		2 381 597	2 139 708
<b>Sum egenkapital</b>	<b>12</b>	<b>2 481 597</b>	<b>2 239 708</b>
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	29 328	60 855
Sum avsetninger for forpliktelseser		29 328	60 855
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	5 081 163	5 172 220
Sum annen langsiktig gjeld		5 081 163	5 172 220
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 110 491</b>	<b>5 233 075</b>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		72 361	270 309
Betalbar skatt	8	88 379	14 567
Skyldige offentlige avgifter		14 851	-99 856
Kortsiktig konserngjeld		2 361	8 449
Annen kortsiktig gjeld		442 378	191 022
Sum kortsiktig gjeld		620 330	384 490
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 730 821</b>	<b>5 617 565</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 212 417</b>	<b>7 857 274</b>



Organisasjonnr: 952 764 349  
HERØYSENTERET AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper  
Se filvedlegg.

Note  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note  
6

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Atax AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note  
1

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	133250.00	
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14124.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	147374.00	

Note  
3

Ytelser til ledende personer  
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder





## Noter 2020

### HERØYSENTERET AS

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### 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 laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	133 250	
Arbeidsgiveravgift	14 124	
<b>Sum</b>	<b>147 374</b>	

Foretaket har sysselsatt 0,3 årsverk i regnskapsåret.



## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Atax AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	754 651	7 384 026	338 644	8 477 321
Tilgang i året	0	970 284	203 490	1 173 774
Avgang i året	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>754 651</b>	<b>8 354 310</b>	<b>542 134</b>	<b>9 651 095</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020		(1 195 673)	(195 514)	(1 391 187)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(1 375 723)	(302 707)	(1 678 430)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>754 651</b>	<b>6 978 587</b>	<b>239 427</b>	<b>7 972 665</b>
Årets avskrivninger		(180 050)	(107 193)	(287 243)
Økonomisk levetid		20 - 50 år	3 - 15 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>		<b>2 - 5 %</b>	<b>6,67 - 33,33 %</b>	



## Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	298 740	412 228
+/- Permanente forskjeller	105	(33 071)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	102 879	87 863
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(400 806)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>401 724</b>	<b>66 214</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	88 379	14 567
Sum	88 379	14 567
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(8 894)	
+/- Endring i utsatt skatt	(22 633)	51 961
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>56 852</b>	<b>66 528</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	88 379	14 567
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>88 379</b>	<b>14 567</b>

## Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	236 187	133 308	102 879
Sum midlertidige forskjeller	236 187	133 308	102 879
<b>Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>51 961</b>	<b>29 328</b>	<b>22 633</b>

## Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	201 750	148 497
Avsatt til dekning av usikre fordringer		(32 500)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>201 750</b>	<b>115 997</b>

## Note 11 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	2 139 708	2 239 708
Årets resultat		241 888	241 888
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>100 000</b>	<b>2 381 597</b>	<b>2 481 597</b>



## Note 13 - Pantstillelser og garantier

<b>Spesifikasjon</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 081 163	5 172 220
<b>Sum</b>	<b>5 081 163</b>	<b>5 172 220</b>
Tomter og bygninger o.a fast eiendom	7 733 237	6 943 003
Maskiner og anlegg, og driftsløsøre	239 427	143 129
<b>Sum</b>	<b>7 972 664</b>	<b>7 086 132</b>

Total langsiktig gjeld på kr 5 081 163 forfaller mer enn 5 år.