



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 714 804
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIKE HOLDING AS
Forretningsadresse: Liabakken 6
1529 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Heike Marcus Rasim Mera
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 14.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		134 750	132 000
Sum inntekter		134 750	132 000
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		78 907	31 062
Sum kostnader		78 907	31 062
Driftsresultat		55 843	100 939
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			1 300 000
Annen renteinntekt		2 322	62
Verdiøkning av finansielle instrumenter		109 092	
Sum finansinntekter		111 415	1 300 062
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	3 511	27 901
Annen rentekostnad			32
Sum finanskostnader		3 511	27 933
Netto finans		107 904	1 272 129
Ordinært resultat før skattekostnad	4	163 747	1 373 067
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 142	16 082
Ordinært resultat etter skattekostnad		151 605	1 356 985
Årsresultat		151 605	1 356 985
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		151 605	1 356 985
Sum overføringer og disponeringer		151 605	1 356 985



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	2 684 051	2 684 051
Sum varige driftsmidler		2 684 051	2 684 051
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	15 000	15 000
Andre fordringer			315 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	330 000
Sum anleggsmidler		2 699 051	3 014 051
Omløpsmidler			
Varer			
Andre fordringer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		609 092	
Sum investeringer		609 092	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		437 521	708 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		437 521	708 190
Sum omløpsmidler		1 046 613	708 190
SUM EIENDELER		3 745 664	3 722 241

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 554 602	1 402 998
Sum opptjent egenkapital		1 554 602	1 402 998
Sum egenkapital	7	1 584 602	1 432 998
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	119 854	88 281
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 026 729	2 182 991
Sum annen langsiktig gjeld		2 146 583	2 271 272
Sum langsiktig gjeld		2 146 583	2 271 272
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 337	1 889
Betalbar skatt	4	12 142	16 082
Sum kortsiktig gjeld		14 479	17 971
Sum gjeld		2 161 062	2 289 243
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 745 664	3 722 241



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 670317

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 714 804
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIKE HOLDING AS
Forretningsadresse: Liabakken 6
1529 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Heike Marcus Rasim Mera
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 11.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 918 714 804
HEIKE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		134 750	132 000
Sum inntekter		134 750	132 000
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		78 907	31 062
Sum kostnader		78 907	31 062
Driftsresultat		55 843	100 939
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			1 300 000
Annen renteinntekt		2 322	62
Verdiøkning av finansielle instrumenter		109 092	
Sum finansinntekter		111 415	1 300 062
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	3 511	27 901
Annen rentekostnad			32
Sum finanskostnader		3 511	27 933
Netto finans		107 904	1 272 129
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	163 747	1 373 067
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	12 142	16 082
Årsresultat		151 605	1 356 985
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		151 605	1 356 985
Sum overføringer og disponeringer		151 605	1 356 985



Organisasjonsnr: 918 714 804
HEIKE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	2 684 051	2 684 051
Sum varige driftsmidler		2 684 051	2 684 051

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	3	15 000	15 000
Andre fordringer			315 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	330 000

Sum anleggsmidler		2 699 051	3 014 051
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Andre fordringer

Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		609 092	
Sum investeringer		609 092	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		437 521	708 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		437 521	708 190

Sum omløpsmidler		1 046 613	708 190
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		3 745 664	3 722 241
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	1 554 602	1 402 998
Sum opptjent egenkapital		1 554 602	1 402 998



Sum egenkapital	7	1 584 602	1 432 998
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	119 854	88 281
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 026 729	2 182 991
Sum annen langsiktig gjeld		2 146 583	2 271 272
Sum langsiktig gjeld		2 146 583	2 271 272
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 337	1 889
Betalbar skatt	4	12 142	16 082
Sum kortsiktig gjeld		14 479	17 971
Sum gjeld		2 161 062	2 289 243
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 745 664	3 722 241



Organisasjonsnr: 918 714 804
HEIKE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 investeringsens 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 2020 til 2021.

Note



2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balansført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
Heike Vask & Vedlikehold AS	15000.00			15000.00

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Det er kostnadsført kroner 3 511,- i renter på lånet.

Internegevinst på transaksjonene

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119854.00	88281.00

Kortsiktig gjeld



Noter 2021 HEIKE HOLDING 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.

Forørig 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 2020 til 2021.



Note 1 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
Heike Vask & Vedlikehold AS	15 000			15 000

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Det er kostnadsført kroner 3 511,- i renter på lånet.

	2021	2020
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	119 854	88 281

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	163 747	1 373 067
+/- Permanente forskjeller	(108 553)	(1 299 968)
Årets skattegrunnlag	55 193	73 099
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	12 142	16 082
Sum	12 142	16 082
Skattekostnad i resultatregnskapet	12 142	16 082
Betalbar skatt i skattekostnad	12 142	16 082
Betalbar skatt i balansen	12 142	16 082

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 736 051
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 736 051
Akkumulerte avskrivninger/nedskrivninger	52 000
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 684 051
Årets avskrivning/nedskrivning	0
Avskrivningsplan:	0%



Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	1 402 998	1 432 998
Årets resultat		151 605	151 605
Egenkapital 31.12.2021	30 000	1 554 602	1 584 602

Note 8 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	2 026 729

Mer om gjeld

Selskapet har en gjeld til aksjonær på kroner 2 026 729 pr 31.12.2021. Det er ikke beregnet renter på dette lånet.