



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 674 860
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL KLATRESENTER AS
Forretningsadresse: Gulspurvvegen 34
7082 KATTEM

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: Jan Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		105 224	408 770
Annen driftsinntekt		102 496	228 051
Sum inntekter		207 720	636 821
Kostnader			
Varekostnad		14 082	61 364
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	63 611	63 621
Annen driftskostnad	2	332 581	603 920
Sum kostnader		410 274	728 905
Driftsresultat		-202 554	-92 084
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		118	1 041
Annen finansinntekt		920	0
Sum finansinntekter		1 038	1 041
Annen rentekostnad		9 780	13 889
Sum finanskostnader		9 780	13 889
Netto finans		-8 742	-12 848
Ordinært resultat før skattekostnad		-211 296	-104 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 296	-104 932
Årsresultat		-211 296	-104 932
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		214 847	105 480
Fremføring av udekket tap	4	-214 847	-105 480
Sum overføringer og disponeringer	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	48 100	51 093
Sum immaterielle eiendeler		48 100	51 093
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	0	63 611
Sum varige driftsmidler		0	63 611
Sum anleggsmidler		48 100	114 704
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			3 203
Sum varer			3 203
Fordringer			
Kundefordringer	6	56 269	72 731
Andre fordringer		991	5 568
Sum fordringer		57 260	78 299
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 676	22 964
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 676	22 964
Sum omløpsmidler		84 936	104 466
SUM EIENDELER		133 036	219 170
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen innskutt egenkapital		-6 666	-6 666
Sum innskutt egenkapital		93 334	93 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	477 051	262 762
Sum opptjent egenkapital		-477 051	-262 762
Sum egenkapital		-383 717	-169 428
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		128 840	210 188
Øvrig langsiktig gjeld	10	152 861	0
Sum annen langsiktig gjeld		281 701	210 188
Sum langsiktig gjeld		281 701	210 188
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		235 053	173 497
Skyldige offentlige avgifter		0	4 913
Sum kortsiktig gjeld		235 053	178 410
Sum gjeld		516 754	388 598
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		133 037	219 170



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 910394

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 674 860
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL KLATRESENTER AS
Forretningsadresse: Gulspurvvegen 34
7082 KATTEM

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: Jan Karlсен
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap 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, 03.08.2019

Brønnøysundregistrene

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



Organisasjonsnr: 915 674 860
HEIMDAL KLATRESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		105 224	408 770
Annen driftsinntekt		102 496	228 051
Sum inntekter		207 720	636 821
Kostnader			
Varekostnad		14 082	61 364
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	63 611	63 621
Annen driftskostnad	2	332 581	603 920
Sum kostnader		410 274	728 905
Driftsresultat		-202 554	-92 084
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		118	1 041
Annen finansinntekt		920	0
Sum finansinntekter		1 038	1 041
Annen rentekostnad		9 780	13 889
Sum finanskostnader		9 780	13 889
Netto finans		-8 742	-12 848
Ordinært resultat før skattekostnad		-211 296	-104 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 296	-104 932
Årsresultat		-211 296	-104 932
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		214 847	105 480
Frømføring av udekket tap	4	-214 847	-105 480
Sum overføringer og disponeringer	4		



Organisasjonsnr: 915 674 860
HEIMDAL KLATRESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	48 100	51 093
Sum immaterielle eiendeler		48 100	51 093
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	0	63 611
Sum varige driftsmidler		0	63 611
Sum anleggsmidler		48 100	114 704
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			3 203
Sum varer			3 203
Fordringer			
Kundefordringer	6	56 269	72 731
Andre fordringer		991	5 568
Sum fordringer		57 260	78 299
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 676	22 964
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 676	22 964
Sum omløpsmidler		84 936	104 466
SUM EIENDELER		133 036	219 170
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		-6 666	-6 666
Sum innskutt egenkapital		93 334	93 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	477 051	262 762
Sum opptjent egenkapital		-477 051	-262 762



Sum egenkapital	-383 717	-169 428
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	128 840	210 188
Øvrig langsiktig gjeld	152 861	0
Sum annen langsiktig gjeld	281 701	210 188
Sum langsiktig gjeld	281 701	210 188
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	235 053	173 497
Skyldige offentlige		
avgifter	0	4 913
Sum kortsiktig gjeld	235 053	178 410
Sum gjeld	516 754	388 598
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	133 037	219 170



Organisasjonnr: 915 674 860
HEIMDAL KLATRESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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. Handelsvarer innkjøpt for videresalg Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). 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. 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 (@@(@@SKATTESATS3112) %) 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.

Note

8

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

Aksjeeiere - fritekst	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Jan Karlsen	32.00	32.00%	Ordinære



Kent Hosen	15.00	15.00%	aksjer Ordinære
Frank Øivind Røhmen	15.00	15.00%	aksjer Ordinære
Laila Sundset	13.00	13.00%	aksjer Ordinære
Lena Karlsen	10.00	10.00%	aksjer Ordinære
Stian Møllegaard	10.00	10.00%	aksjer Ordinære
Steinar Aa	5.00	5.00%	aksjer Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler: Medlemmer av styret: 100

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte.

Note
2

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

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til revisjon

Note
2

Antall årsværk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsværk:
0.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon



Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

3

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Endringer i utsatt skattefordel</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3551.00	

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-211296.00	

<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49420.00	

Betalbar skatt i balansen

Note

5

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			-56764.00

<u>Skattemessig fremf. undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			161876.00

<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			48100.00

Note

6

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	56269.00	72731.00

Note



7

Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note
10

Gjeld

Avsetning for forpliktelser er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

Gjeld til eiere. Det er ikke foretatt renteberegning.

Note
1

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssere, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	63611.00			

<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	63611.00			

<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	63611.00			

<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	0.00			

<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	63611.00			

Note
4,9

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
-----------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------



100000.00 -6666.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	100000.00		-6666.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	-262762.00		-169428.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-214847.00	-214847.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	-262762.00	-214847.00	-383717.00

Egenkapitalen er tapt. Selskapet la ned driften 15.05.18 og vil bli avviklet i 2019.