



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 081 368
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIS1 STAVANGER AS
Forretningsadresse: Gamle Forusveien 25
4031 STAVANGER

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: Garikoitz Garcia Castellanos
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2019

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, 22.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 712 265	12 369 465
Annen driftsinntekt		9 332	
Sum inntekter		10 721 597	12 369 465
Kostnader			
Varekostnad		2 411 224	2 633 871
Lønnskostnad	2	6 198 745	6 363 783
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	181 475	115 111
Annen driftskostnad	2	1 915 083	1 670 388
Sum kostnader		10 706 528	10 783 154
Driftsresultat		15 069	1 586 311
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-669	4 591
Annen finansinntekt		6 337	6 026
Sum finansinntekter		5 668	10 617
Annen rentekostnad		4 505	301
Annen finanskostnad		7 344	26 410
Sum finanskostnader		11 849	26 711
Netto finans		-6 181	-16 093
Ordinært resultat før skattekostnad		8 888	1 570 218
Skattekostnad på ordinært resultat	8	4 210	379 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 678	1 191 088
Årsresultat		4 678	1 191 088
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 678	1 191 088
Totalresultat		4 678	1 191 088



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	7	4 678	1 191 088
Sum overføringer og disponeringer		4 678	1 191 088



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	48 500	52 710
Sum immaterielle eiendeler		48 500	52 710
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	645 103	746 793
Sum varige driftsmidler		645 103	746 793
Sum anleggsmidler		693 603	799 503
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		253 152	144 960
Sum varer		253 152	144 960
Fordringer			
Kundefordringer	5	2 193 337	4 245 780
Andre fordringer		308 392	311 955
Sum fordringer		2 501 730	4 557 735
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	3 059 705	2 138 788
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 059 705	2 138 788
Sum omløpsmidler		5 814 587	6 841 484
SUM EIENDELER		6 508 189	7 640 987
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 770 784	4 766 106
Sum opptjent egenkapital		4 770 784	4 766 106
Sum egenkapital	7	4 870 784	4 866 106
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	419 341	603 052
Betalbar skatt	8		343 143
Skyldige offentlige avgifter		738 093	1 162 888
Annen kortsiktig gjeld		479 971	665 798
Sum kortsiktig gjeld		1 637 406	2 774 881
Sum gjeld		1 637 406	2 774 881
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 508 189	7 640 987



Heis1 Stavanger AS

Organisasjonsnr.: 971 081 368

RESULTATREGNSKAP	Note	2018	2017
Sølgsmntekt		10 712 265	12 369 465
Annen driftsmntekt		9 332	0
SUM DRIFTSINNTEKTER		<u>10 721 597</u>	<u>12 369 465</u>
Varekostnad		2 411 224	2 633 871
Lønnskostnad	2	6 198 745	6 363 783
Ordinære avskrivninger	3	181 475	115 111
Annen driftskostnad	2	1 915 083	1 670 388
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>10 706 528</u>	<u>10 783 154</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>15 069</u>	<u>1 586 311</u>
Renteinntekt		-669	4 591
Annen finansinntekt		6 337	6 026
Rentekostnad		4 505	301
Annen finanskostnad		7 344	26 410
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>-6 181</u>	<u>-16 093</u>
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNADER		<u>8 888</u>	<u>1 570 218</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	4 210	379 130
ORDINÆRT RESULTAT		<u>4 678</u>	<u>1 191 088</u>
ÅRSRESULTAT		<u>4 678</u>	<u>1 191 088</u>
Overføringer: til annen egenkapital	7	4 678	1 191 088
SUM OVERFØRINGER		<u>4 678</u>	<u>1 191 088</u>



Heis1 Stavanger AS

Organisasjonsnr.: 971 081 368


BALANSE PR. 31.12	Note	2018	2017
EIENDELER			
Utsatt skattefordel	8	48 500	52 710
SUM IMMATERIELLE EIENDLER		48 500	52 710
Driftsløsøre og lignende	3	645 103	746 793
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		645 103	746 793
SUM ANLEGGSMIDLER		693 603	799 503
Varebeholdning		253 152	144 960
SUM VARER OG ANNEN BEHOLDNING		253 152	144 960
Kundefordringer	5	2 193 337	4 245 780
Andre kortsiktige fordringer		308 392	311 955
SUM FORDRINGER		2 501 730	4 557 735
Bankinnskudd og kontanter	6	3 059 705	2 138 788
SUM BANKINNSKUDD OG KONTANTER		3 059 705	2 138 788
SUM OMLØPSMIDLER		5 814 587	6 841 484
SUM EIENDELER		6 508 189	7 640 987



Heis1 Stavanger AS

Organisasjonsnr.: 971 081 368

BALANSE PR. 31.12	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		100 000	100 000
Annen egenkapital		4 770 784	4 766 106
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		4 770 784	4 766 106
SUM EGENKAPITAL	7	4 870 784	4 866 106
Leverandørgjeld	5	419 341	603 052
Betalbar skatt	8	0	343 143
Skyldig offentlige avgifter		738 093	1 162 888
Annen kortsiktig gjeld		479 971	665 798
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 637 406	2 774 881
SUM GJELD		1 637 406	2 774 881
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		6 508 189	7 640 987


Aitor Mendia Azkue
styreleder

Stavanger
Styret i Heis1 Stavanger AS
02-04-2019


Garikoitz Garcia Castellanos
daglig leder



Heis1 Stavanger AS

Org. nr.: 971 081 368

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller, som reverseres eller kan reversere i samme periode, er utlignet og nettoført.



Heis1 Stavanger AS

Org. nr.: 971 081 368

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	5 142 827	4 509 144
Arbeidsgiveravgift	778 071	698 694
Pensjonskostnader	0	193 599
Andre ytelser	277 847	962 346
Sum	6 198 745	6 363 783

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6 6

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	813773	0
Annen godtgjørelse	6 727	0

Selskapet er pålagt obligatorisk tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene til denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2018 utgjør kr 63 000. Det er ikke utført bistand. Beløp er ekskl. mva.

Note 3 Driftsmidler

	Biler	Inventar/Utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01	805 242	56 663	861 905
Tilgang	0	86 091	86 091
Avgang	-0	-0	0
Anskaffelseskost 31.12	805 242	142 754	947 996
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-268 415	-34 477	-302 892
Balanseført verdi pr 31.12.	536 827	108 277	645 104

Årets avskrivninger 161 048 20 427 **181 475**

Avskrives lineær over 5 år.



Heis1 Stavanger AS

Org. nr.: 971 081 368

Noter til regnskapet for 2018

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Heis1 Stavanger AS pr 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	1 000	100 000

Aksjene har lik stemmerett og lik rett til utbytte.

Eierstruktur:

Aksjonær pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Orona Holding SA	100	100 %

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	2018	2017
Kortsiktig gjeld Heis1 AS	-69 015	-80 609
Kortsiktige fordringer Heis1 AS	271 793	493 903
Kortsiktige fordringer Heis1 Tromsø AS	187 500	0

Transaksjoner mellom selskaper i konsernet er gjennomført i henhold til forretningsmessige vilkår.

Note 6 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 682 606.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	4 766 106	4 866 106
Årsresultat		4 678	4 678
Egenkapital 31.12	100 000	4 770 784	4 870 784

**Heis1 Stavanger AS**

Org. nr.: 971 081 368

Noter til regnskapet for 2018**Note 8 Skatt**

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	343 143
Endring i utsatt skattefordel	4 210	35 987
Skattekostnad ordinært resultat	4 210	379 130
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	8 888	1 570 218
Permanente forskjeller	-168	-57
Endring i midlertidige forskjeller	-145 516	-140 397
Skattepliktig inntekt	-136 795	1 429 763
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	343 143
Sum betalbar skatt i balansen	0	343 143

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-13 659	-74 175	-60 516
Fordringer	-70 000	-70 000	0
Avsetninger mv	0	-85 000	-85 000
Sum	-83 659	-229 175	-145 516
Akkumulert fremførbart underskudd	-136 795	0	136 795
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-220 455	-229 175	-8 720
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-48 500	-52 710	-4 210



Til generalforsamlingen i Heis1 Stavanger AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Heis1 Stavanger AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som en 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 avviklet.

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. Betyggende 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Aslak Boltsgate 42, Postboks 1100, NO-2305 Hamar

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Heist Stavanger AS



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

Uttalelse om andre 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.

Hamar, 2. april 2019
PricewaterhouseCoopers AS


Vegard Haug-Løvlien
Statsautorisert revisor

(2)