



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 627 552
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMLI SNEKKERI AS
Forretningsadresse: Østre Vallesverd
4790 LILLESAND

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: Kristjan Skulason
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2020

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 195 329	3 451 167
Sum inntekter		3 195 329	3 451 167
Kostnader			
Varekostnad		1 697 723	1 758 034
Lønnskostnad	1	1 135 047	1 410 198
Avskrivning på varige driftsmidler	2	178 181	166 724
Annen driftskostnad		438 541	280 290
Sum kostnader		3 449 492	3 615 246
Driftsresultat		-254 164	-164 079
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			70
Sum finansinntekter			70
Annen rentekostnad		54 362	42 916
Annen finanskostnad		1 500	
Sum finanskostnader		55 862	42 916
Netto finans		-55 862	-42 846
Ordinært resultat før skattekostnad		-310 025	-206 925
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-59 874	-43 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		-250 151	-163 053
Årsresultat		-250 151	-163 053
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-250 151	-163 053
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-50 151	-163 053
Overføringer fra overkurs	6	-200 000	
Sum overføringer og disponeringer		-250 151	-163 053



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	131 868	71 994
Sum immaterielle eiendeler		131 868	71 994
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,7	378 690	497 552
Sum varige driftsmidler		378 690	497 552
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		127 580	
Sum finansielle anleggsmidler		127 580	
Sum anleggsmidler		638 138	569 546
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	88 201	366 572
Andre kortsiktige fordringer	7	46 111	10 991
Sum fordringer		134 312	377 563
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	49 139	67 379
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 139	67 379
Sum omløpsmidler		183 451	444 942
SUM EIENDELER		821 589	1 014 488

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	50 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	298 630	248 479
Sum opptjent egenkapital		-298 630	-248 479
Sum egenkapital		-248 630	-218 479
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	434 306	460 772
Sum annen langsiktig gjeld		434 306	460 772
Sum langsiktig gjeld		434 306	460 772
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		251 138	229 942
Skyldig offentlige avgifter		140 490	200 409
Annen kortsiktig gjeld		244 285	341 844
Sum kortsiktig gjeld		635 913	772 195
Sum gjeld		1 070 219	1 232 967
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		821 589	1 014 488



Heimli Snekkeri AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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 (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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Heimli Snekkeri AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 025 814	1 044 044
Arbeidsgiveravgift	151 840	155 287
Pensjonskostnader	42 117	38 041
Andre lønnsrelaterte ytelser	-84 725	172 826
Totalt	1 135 047	1 410 198

Pensjon

Selskapet er pliktig til å betale obligatorisk tjenestepensjon, og har opprettet pensjonsavtale som tilfredstiller krav i loven.

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	545 774	10 915	6 416	563 105

Revisor

Selskapet har valgt vekk revisjon.



Heimli Snekkeri AS

Noter 2019

Note 2 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	844 204
+ Tilgang	59 319
Anskaffelseskost pr. 31/12	903 523
Akk. av/nedskr. pr 1/1	346 652
+ Ordinære avskrivninger	178 181
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	524 833
Balanseført verdi pr 31/12	378 690
Prosentstatts for ord. avskr.	20-33



Heimli Snekkeri AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2019
Resultat før skattekostnader		-310 025
Permanente og andre forskjeller		37 870
Endring i midlertidige forskjeller		62 134
Inntekt		-210 021
	2019	2018
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-59 874	-43 872
Samlede ordinære skattekostnader	-59 874	-43 872
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	8 513	63 316
+ Utestående fordringer	0	7 331
- Fremførbart skattemessig underskudd	607 915	397 894
Sum positive skatteøkende forskjeller	8 513	70 647
Sum negative skatteøkende forskjeller	607 915	397 894
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-599 402	-327 247
Balanseført utsatt skattefordel	131 868	71 994



Heimli Snekkeri AS

Noter 2019

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 49 139 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 67 379.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 50000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 50 000.

Selskapets aksjeeiere:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kristjan Skulason	30 000
Myrteigen Invest AS	20 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	30 000
Medlemmer av styret	50 000

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-248 479	-218 479
-Til årets resultat		-200 000	-50 151	-248 113
+/-Andre transaksjoner:	20 000	200 000	0	220 000
Pr 31.12.	50 000	0	-298 630	-248 630

Andre transaksjoner består av:

Aksjeemisjon	20 000	200 000	0	220 000
=Andre transaksjoner:	20 000	200 000	0	220 000

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	434 306	460 772

Pantsatte eiendeler:

Varige driftsmidler	378 690	497 552
---------------------	---------	---------

Noter for Heimli Snekkeri AS

Organisasjonsnr. 817627552



Heimli Snekkeri AS

Noter 2019

Kundefordringer	88 201	306 529
Andre fordringer	46 111	10 991

Note 8 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er lagt frem under forutsetning om fortsatt drift. Styret jobber med å øke selskapets omsetning, og viser til positivt resultat første halvår 2020. Det jobbes også videre med å kutte kostnader. Styret mener at på sikt vil selskapets egenkapital bli positiv.



Heimli Snekkeri AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 195 329	3 451 167
Sum driftsinntekter		3 195 329	3 451 167
Driftskostnader			
Varekostnad		1 697 723	1 758 034
Lønnskostnad	1	1 135 047	1 410 198
Avskrivning på varige driftsmidler	2	178 181	166 724
Annen driftskostnad		438 541	280 290
Sum driftskostnader		3 449 492	3 615 246
DRIFTSRESULTAT		(254 164)	(164 079)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		0	70
Sum finansinntekter		0	70
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		54 362	42 916
Annen finanskostnad		1 500	0
Sum finanskostnader		55 862	42 916
NETTO FINANSPOSTER		(55 862)	(42 846)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(310 025)	(206 925)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(59 874)	(43 872)
ORDINÆRT RESULTAT		(250 151)	(163 053)
ÅRSRESULTAT		(250 151)	(163 053)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer fra overkurs	6	(200 000)	0
Fremføring av udekket tap	6	(50 151)	(163 053)
SUM OVERF. OG DISP.		(250 151)	(163 053)

Årsregnskap for Heimli Snekkeri AS

Organisasjonsnr. 817627552



Heimli Snekkeri AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	131 868	71 994
Sum immaterielle eiendeler		131 868	71 994
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,7	378 690	497 552
Sum varige driftsmidler		378 690	497 552
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		127 580	0
Sum finansielle anleggsmidler		127 580	0
SUM ANLEGGSMIDLER		638 138	569 546
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	7	88 201	366 572
Andre kortsiktige fordringer	7	46 111	10 991
Sum fordringer		134 312	377 563
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	49 139	67 379
SUM OMLØPSMIDLER		183 451	444 942
SUM EIENDELER		821 589	1 014 488



Heimli Snekkeri AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	50 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(298 630)	(248 479)
Sum opptjent egenkapital		(298 630)	(248 479)
SUM EGENKAPITAL		(248 630)	(218 479)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	434 306	460 772
Sum annen langsiktig gjeld		434 306	460 772
SUM LANGSIKTIG GJELD		434 306	460 772
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		251 138	229 942
Skyldig offentlige avgifter		140 490	200 409
Annen kortsiktig gjeld		244 285	341 844
SUM KORTSIKTIG GJELD		635 913	772 195
SUM GJELD		1 070 219	1 232 967
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		821 589	1 014 488

Lillesand, den 28.08.2020

Kristjan Thor Skulason
Styrets leder / daglig leder

Erik Iversen Nakken
Styremedlem



**Årsregnskap 2019
for**

Heimli Snekkeri AS

Org.nr. 817627552