



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 252 050  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HEIMIL AS  
Forretningsadresse: Setali 3  
3864 RAULAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

### 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: Marit Steinstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2016

### Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

*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, 24.07.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 402 649	3 255 803
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 402 649</b>	<b>3 255 803</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 998 447	1 761 110
Lønnskostnad	1	1 047 663	1 037 426
Annen driftskostnad		261 586	249 566
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 307 696</b>	<b>3 048 102</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>94 953</b>	<b>207 701</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		9 983	371
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 983</b>	<b>371</b>
Annen rentekostnad		1 848	5 161
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 848</b>	<b>5 161</b>
<b>Netto finans</b>		<b>8 136</b>	<b>-4 791</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>103 089</b>	<b>202 910</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	31 678	57 200
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>71 411</b>	<b>145 710</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>71 411</b>	<b>145 710</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>71 411</b>	<b>145 710</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>71 411</b>	<b>145 710</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		71 411	145 710
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>71 411</b>	<b>145 710</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		1 500 000	1 425 500
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		24 421	19 688
Andre kortsiktige fordringer			1 108
Sum fordringer		24 421	20 796
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter		500	500
Sum investeringer		500	500
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	186 374	145 333
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		186 374	145 333
Sum omløpsmidler		1 711 294	1 592 129
SUM EIENDELER		1 711 294	1 592 129
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital 100 à 1 000	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Annen egenkapital		1 071 499	1 000 088
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 071 499</b>	<b>1 000 088</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 171 499</b>	<b>1 100 088</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		44 546	40 436
Betalbar skatt	3	31 678	57 200
Skyldige offentlige avgifter		264 569	161 430
Annen kortsiktig gjeld		199 002	232 975
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>539 795</b>	<b>492 041</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>539 795</b>	<b>492 041</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 711 294</b>	<b>1 592 129</b>



# Årsregnskap

**2015**

Heimil AS

Org.nr.:988 252 050



## Heimil AS

### Årsberetning 2015

#### **Virksomhetens art**

Selskapets virksomhet er å drive gave- og interiørbutikk, bookingtjenester samt formidling av tjenester innen hytteservicemarkedet.

Selskapet er lokalisert med butikk sentralt i Rauland i Vinje Kommune.

#### **Rettvisende oversikt over utvikling og resultat**

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

#### **Fortsatt drift**

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

#### **Arbeidsmiljø**

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.


#### **Likestilling**


Bedriften har 4 ansatte hvorav 2 er heltidsansatte, alle er kvinner. Det er utført ca. 2,5 årsverk. Styret består av 1 kvinne og 1 mann. Styret har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

#### **Ytre miljø**

Selskapet har fulgt opp alle pålegg som er gitt vedr. utslipp og støy. Ut over dette forurenses ikke selskapet det ytre miljø.

Rauland den 24.05.16

  
\_\_\_\_\_  
Marit Steinstad  
Daglig leder/Styreleder

  
\_\_\_\_\_  
Geir Stenstad  
Styremedlem



<b>Resultatregnskap</b>				
Heimil AS				
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	
Salgsinntekt		3 402 649	3 255 803	
Sum driftsinntekter		<u>3 402 649</u>	<u>3 255 803</u>	
Varekostnad		1 998 447	1 761 110	
Lønnskostnad	1	1 047 663	1 037 426	
Annen driftskostnad		261 586	249 566	
Sum driftskostnader		<u>3 307 696</u>	<u>3 048 102</u>	
Driftsresultat		<u>94 953</u>	<u>207 701</u>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>				
Annen renteinntekt		9 983	371	
Annen rentekostnad		1 848	5 161	
Resultat av finansposter		<u>8 136</u>	<u>-4 791</u>	
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>103 089</u>	<u>202 910</u>	
Skattekostnad på ordinært resultat	3	31 678	57 200	
Ordinært resultat		<u>71 411</u>	<u>145 710</u>	
<b>Årsresultat</b>		<u>71 411</u>	<u>145 710</u>	
<b>Overføringer</b>				
Avsatt til annen egenkapital		71 411	145 710	
Sum overføringer		<u>71 411</u>	<u>145 710</u>	



<b>Balanse</b>				
Heimil AS				
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	
<b>Anleggsmidler</b>				
<b>Immaterielle eiendeler</b>				
<b>Varige driftsmidler</b>				
<b>Finansielle driftsmidler</b>				
<b>Omløpsmidler</b>				
Varelager		<u>1 500 000</u>	<u>1 425 500</u>	
<b>Fordringer</b>				
Kundefordringer		24 421	19 688	
Andre kortsiktige fordringer		0	1 108	
Sum fordringer		<u>24 421</u>	<u>20 796</u>	
<b>Investeringer</b>				
Andre finansielle instrumenter		500	500	
Sum investeringer		<u>500</u>	<u>500</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	<u>186 374</u>	<u>145 333</u>	
Sum omløpsmidler		<u>1 711 294</u>	<u>1 592 129</u>	
<b>Sum eiendeler</b>		<u>1 711 294</u>	<u>1 592 129</u>	

**Balanse**

Heimil AS

	Note	2015	2014
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital 100 å 1 000	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 071 499	1 000 088
Sum opptjent egenkapital		<u>1 071 499</u>	<u>1 000 088</u>
Sum egenkapital		<u>1 171 499</u>	<u>1 100 088</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		44 546	40 436
Betalbar skatt	3	31 678	57 200
Skyldige offentlige avgifter		264 569	161 430
Annen kortsiktig gjeld		199 002	232 975
Sum kortsiktig gjeld		<u>539 795</u>	<u>492 041</u>
Sum gjeld		<u>539 795</u>	<u>492 041</u>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<u>1 711 294</u>	<u>1 592 129</u>

25.05.2016  
Styret i Heimil AS

 Marit Steinstad Styreleder/daglig leder	 Geir Steinstad Styremedlem
---	---

Heimil AS, Org.nr.: 988 252 050 Side 2



## Heimil AS

### Noter til årsregnskapet 2015

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp og basert på fortsatt drift.

#### **a) Driftsinntekter**

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

#### **b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### **c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### **d) Varer**

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### **e) 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.

#### **f) Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## Note 1. Ansatte, godtgjørelser mm.

	2015	2014
Lønn, feriepenger og styrehonorar	912.982	905.767
Arbeidsgiveravgift	98.796	97.797
Pensjonskostnader	17.051	16.847
Andre ytelser	<u>18.834</u>	<u>17.015</u>
	1.047.663	1.037.426

Antall årsverk:	2,5
Godtgjørelse til daglig leder:	347.369
Styrehonorar:	0

Virksomheten har pensjonsordning etter reglene for obligatorisk tjenestepensjon. Styret har vedtatt at selskapets årsregnskap ikke skal revideres for 2015.

## Note 2. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer à kr. 1.000,- til sammen kr. 100.000,-

Aksjonærene er: Marit Steinstad 100%, 100 aksjer à 1.000,-

## Note 3. Skatter.

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat for skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt:

Resultat før skattekostnad	103.089
Permanente forskjeller	+ 14.236
Endring i midlertidige forskjeller	0
Årets skattemessige overskudd	117.325

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt:

Midlertidige forskjeller knyttet til:	31.12.2015	01.01.2015	Endring
Anleggsmiddel	0	0	0
Omløpsmidler	0	0	0
Underskudd til fremføring	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skatt/skattefordel	0	0	0

Spesifikasjon av skattekostnaden i resultatregnskapet:

Betalbar skatt på inntekt	31.677
Endring utsatt skatt:	+ 0
Sum skattekostnad	+ 31.677



Note 4. Bundne midler.

Skyldig skattetrekk for november og desember lønn kr. 63.672,00,- er overført til egen bunden skattetrekkskonto. Inntestående på denne pr. 31.12.15. er kr. 63.672  
Til sammen skyldig skattetrekk pr 31.12.15; kr 63.672,00