



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 018 820  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HEIMVEGLI HYTTEGRENDA AS  
Forretningsadresse: Rjukanvegen 1236  
3864 RAULAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Helge Ivar Aasen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 01.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 270 756	5 264 833
Annen driftsinntekt		79 000	758 131
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 349 756</b>	<b>6 022 964</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		913 612	933 858
Lønnskostnad	2	1 033 441	957 906
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	391 090	220 406
Annen driftskostnad		1 099 163	1 048 105
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 437 306</b>	<b>3 160 275</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 912 450</b>	<b>2 862 689</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 200	1 021
Annen finansinntekt		5 036	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 236</b>	<b>1 021</b>
Annen rentekostnad		6 814	9 739
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>6 814</b>	<b>9 739</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-578</b>	<b>-8 718</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 911 872</b>	<b>2 853 970</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	454 520	664 587
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 457 352</b>	<b>2 189 383</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 457 352</b>	<b>2 189 383</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 457 352</b>	<b>2 189 383</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte	9	600 000	350 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	9	857 352	1 839 383



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Sum overføringer og disponeringer		1 457 352	2 189 383



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	210 310	224 979
Maskiner og anlegg	3	1 036 624	210 580
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		466 480	641 940
Sum varige driftsmidler		1 713 415	1 077 500
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3,8	35 000	35 000
Andre fordringer		580 390	675 418
Sum finansielle anleggsmidler		615 390	710 418
Sum anleggsmidler		2 328 805	1 787 918
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		87 301	96 958
Sum varer		87 301	96 958
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		78 609	44 661
Andre fordringer	2	17 884	20 585
Sum fordringer		96 494	65 245
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	4 271 402	3 859 504
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 271 402	3 859 504
Sum omløpsmidler		4 455 197	4 021 707



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 784 002</b>	<b>5 809 625</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	5 373 870	4 516 518
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 373 870</b>	<b>4 516 518</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 473 870</b>	<b>4 616 518</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	99 601	124 756
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>99 601</b>	<b>124 756</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	109 624	148 278
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>109 624</b>	<b>148 278</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>209 225</b>	<b>273 034</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		210 903	119 480
Betalbar skatt	6	479 675	539 831
Skyldige offentlige avgifter		299 098	164 478
Annen kortsiktig gjeld		111 230	96 285
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 100 906</b>	<b>920 074</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 310 132</b>	<b>1 193 107</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 784 002</b>	<b>5 809 625</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Heimvegli Hyttegrend AS Org. Nr. 990 018 820

### NOTER TIL ÅRSREKNESKAPET FOR 2017

#### Note 1 - Regnskapsprinsipp

##### Rekneskapsprinsipp

Årsregnskapet er sett opp i samsvar med rekneskapslova og god rekneskapskikk for små foretak. Selskapet har ikkje foretekte endring i rekneskapsprinsipp i rekneskapsåret.

##### Driftsinntekter

Inntektsføring ved sal av varer skjer på leveringstidspunktet. Tenestar inntektsførast etter kvart som dei vert levert.

##### Klassifisering

Eigendelar som er bestemt til varig eige eller bruk er klassifisert som anleggsmiddel.

Øvrige eigendelar er klassifisert som omløpsmiddel.

Gjeld som forfell seinare enn eit år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

Fordringar som skal tilbakebetalast innan eit år er uansett klassifisert som omløpsmidlar.

Anleggsmidlar vert vurdert til anskaffelseskost, men nedskrivast til verkeleg verdi når verdifallet er forventa å ikkje vera forbigåande.

Langsiktig gjeld vert balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidlar er vurdert til lågaste av anskaffelseskost og verkeleg verdi, og nedskrive ved varig verdifall.

##### Finansielle anleggsmidlar

Finansielle anleggsmidlar vert ført til anskaffelseskost og nedskrive til verkeleg verdi ved varig verdifall.

##### Fordringar

Kortsiktige fordringar vert ført opp i balansen til pålydande etter frådrag for forventa tap.

##### Varelager

Eigentilverka varer vert ført opp til variabel tilvirkningskost.

Råvarer og innkjøpte varer for vidaresal, vert ført opp til lågaste av kostpris og verkeleg verdi.

##### Finansielle omløpsmidlar

Ved tilordning av anskaffelseskost er nytta FIFO - metoden. Ved verdsetjing er nytta lågaste av kostpris og verkeleg verdi.

##### Gjeld

Gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### Skattar

Skattar vert kostnadsført når dei påløper, det vil seie at skattekostnaden er knytt til det rekneskapsmessige resultatet før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endringar i netto utsett skatt. Utsett skatt og utsett skattefordel er presentert netto i balansen.

##### Leasing

Avtalane gjelder operasjonell leasing, og leigebetalningane vert ført som driftskostnader fordela systematisk over leigeperioden.



## Note 2 - Lønnskostnader, ytingar/ godtgjersle til dagleg leiar, styret og revisor

Lønnskostnaden for to siste år består av følgjande.

	2016	2017
Lønningar	854 341	916 763
Arbeidsgjevaravgift	92 549	99 201
Pensjonskostnader	10 822	14 886
Andre lønnskostnader	195	2 591
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>957 907</b>	<b>1 033 441</b>
Gjennomsnittleg antall årsverk	1,3	1,3

Godtgjersle	Dagleg leiar	Styret
Lønn	779 200	-
Pensjonsforpliktelsar		
Fri telefon	4 212	

## Obligatorisk tenestepensjon

Selskapet er ikkje pliktig til å ha tenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tenestepensjon, men har ei pensjonsordning som tilfredstiller krav i lov.

## Note 3 - Varige driftsmidler

	Maskin/ inventar	Trans- portmidlar	Bygg	Tomt område	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 764 461	315 000	366 716	10 000	3 456 177
Årets tilgang	1 036 800	69 255			1 106 055
Årets avgang til anskaffelseskost	129 000	115 000			244 000
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>3 672 261</b>	<b>269 255</b>	<b>366 716</b>	<b>10 000</b>	<b>4 318 232</b>
Akkumulerte av-/nedskrivningar 31.12.	2 231 157	207 255	166 403		2 604 815
<b>Bokført verdi pr 31.12.</b>	<b>1 441 104</b>	<b>62 000</b>	<b>200 313</b>	<b>10 000</b>	<b>1 713 417</b>
Årets avskrivning	340 415	36 005	14 669		391 089
Årets nedskrivningar					
Årets avskrivning i %	20 %	20 %	4 %		
Økonomisk levetid	5 år	5 år	20 år		
Avskrivingsplan	Linær	Linær	Linær		



## Aksjar

### Finansielle anleggsmidler

	Antal	Pålydande	Kostpris	Bokført	Likningsverdi 31.12
Heimvegliheisen AS	35	1 000	35 000	35 000	0

## Note 4 - Langsiktig gjeld/ pantsetjingar og garantiar

Gjeld som forfell til betaling meir enn fem år etter rekneskapsårets slutt: 2017

Gjeld til kredittinstitusjonar 0

Pantsetjing og liknande	Gjeld sikra ved pant	Sikkerheit	Bokført verdi
Gjeld til kredittinstitusjonar	-	Factoring	78 609
		Maskiner	1 503 105
<b>Sum</b>	<b>-</b>		<b>1 581 714</b>

Limit kassakreditt er kr. 0

Garantiansvar per 31.12.2017 - godstransportløyve er kr. 75.000. Dette står Helge Ivar Aasen for.

## Note 5 - Antall aksjar, aksjeeigarar m.m.

Selskapets aksjekapital er på kr 100.000, fordelt på 100 à kr 1.000.

Selskapets aksjonærer er:

Namn	Antall aksjar	Eigarandel	Verv i selskapet
Helge-Ivar Aasen	100	100 %	Styre og dagleg leiar
<b>Totale antall aksjar</b>	<b>100</b>	<b>100 %</b>	

Selskapet eig ikkje egne aksjar.

Alle aksjane gjev sama rettar i selskapet.

## Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	479 675
Endring utsatt skatt	-25 155
For mykje/lite avsett fjor	
<b>Netto skattekostnad</b>	<b>454 520</b>

Årets betalbar skatt framkjem slik:

Resultat før skatt	1 911 872
Midlertidige forskjellar	86 772
Permanente forskjellar	
Benytta framførtbart underskot	0
<b>Grunnlag betalbar skatt</b>	<b>1 998 644</b>



Midlertidige forskjellar:

	31.12.2016	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	519 818	433 046	86 772
Andre forskjellar	0	0	0
Kundefordringar/fordringar	0		0
Framførbart underskott	0		0
<b>Sum</b>	<b>519 818</b>	<b>433 046</b>	<b>86 772</b>
Utsatt skatt/skattefordel	124 756	99 601	25 156

Alle midlertidige forskjellar kan utliknast og dette er gjennomført ved berekning av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak er ikkje netto utsett skattefordel balanseført.

## Note 7 - Bundne midlar - skattetrekk

I posten inngår bundne bankinnskott med kr. 82.736.  
Skuldig skattetrekk per 31.12.2017 utgjorde kr. 49.392.

## Note 8 - Datterselskap, tilknytte selskap m.v.

Investeringane er regnskapsført i selskapsrekneskapet etter kostmetoden. Selskapet har fylgjande eigarandelar i datterselskap og tilknytte selskap:

Namn	Forretnings kontor	Eigarandel	EK siste års-regnskap	Res siste års-regnskap	Bokført verdi
Heimvegliheisen AS	Vinje	33,33 %	-2 555 000	-132 000	35 000

Selskapet har yt eit lån til Heimvegliheisen AS med kr. 1.085.000. Dette er nedskrive til kr. 0.

## Note 9 - Eigenkapital

	Aksje-kapital	Annen eigenkapital	Sum eigenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	4 516 518	4 616 518
Årets resultat		1 457 352	1 457 352
Tilleggsutbytte i året		-600 000	-600 000
<b>Eigenkapital pr 31.12.2017</b>	<b>100 000</b>	<b>5 373 870</b>	<b>5 473 870</b>

Det er avsett tilleggsutbytte i 2018 med kr. 600.000.