



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 170 142  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERSKEDAL & AMDAM EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Gamlevegen 26  
6423 MOLDE

### 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: Ingrid Aarseth  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2018

### 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, 30.04.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 211 835	1 284 140
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 211 835</b>	<b>1 284 140</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	8	400 280	330 757
<b>Sum kostnader</b>		<b>400 280</b>	<b>330 757</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>811 555</b>	<b>953 383</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		282	114
Annen finansinntekt		592 914	5 730
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>593 196</b>	<b>5 844</b>
Annen rentekostnad		340 257	392 646
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>340 257</b>	<b>392 646</b>
<b>Netto finans</b>		<b>252 939</b>	<b>-386 802</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 064 494</b>	<b>566 581</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	119 048	141 647
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>945 446</b>	<b>424 934</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>945 446</b>	<b>424 934</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>945 446</b>	<b>424 934</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	3	945 446	424 934
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>945 446</b>	<b>424 934</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	10 241 499	10 241 499
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>10 241 499</b>	<b>10 241 499</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 625 000	1 625 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 625 000</b>	<b>1 625 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>11 866 499</b>	<b>11 866 499</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		30 007	29 957
<b>Sum fordringer</b>		<b>30 007</b>	<b>29 957</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		583 985	106 529
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>583 985</b>	<b>106 529</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>613 992</b>	<b>136 486</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 480 491</b>	<b>12 002 985</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	803 000	803 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>803 000</b>	<b>803 000</b>



## Balanse

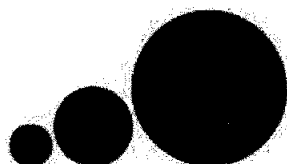
Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	1 646 066	700 619
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 646 066</b>	<b>700 619</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 449 066</b>	<b>1 503 619</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 000 000	9 047 694
Øvrig langsiktig gjeld	4	850 000	1 200 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 850 000</b>	<b>10 247 694</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 850 000</b>	<b>10 247 694</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		27 135	26 055
Betalbar skatt	6,7	119 048	141 647
Annen kortsiktig gjeld		35 242	83 969
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>181 426</b>	<b>251 671</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 031 426</b>	<b>10 499 365</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 480 491</b>	<b>12 002 985</b>



**Årsregnskap 2017  
for**

**Herskedal & Amdam Eiendom AS**

Foretaksnr. 990170142



Utarbeidet av:





Herskedal & Amdam Eiendom AS

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 211 835	1 284 140
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 211 835</b>	<b>1 284 140</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	8	400 280	330 757
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>400 280</b>	<b>330 757</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>811 555</b>	<b>953 383</b>
<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		282	114
Annen finansinntekt		592 914	5 730
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>593 196</b>	<b>5 844</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		340 257	392 646
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>340 257</b>	<b>392 646</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>252 939</b>	<b>(386 802)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 064 494</b>	<b>566 581</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	119 048	141 647
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>945 446</b>	<b>424 934</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>945 446</b>	<b>424 934</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	3	945 446	424 934
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>945 446</b>	<b>424 934</b>



## Herskedal &amp; Amdam Eiendom AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	10 241 499	10 241 499
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>10 241 499</b>	<b>10 241 499</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 625 000	1 625 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 625 000</b>	<b>1 625 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>11 866 499</b>	<b>11 866 499</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		30 007	29 957
<b>Sum fordringer</b>		<b>30 007</b>	<b>29 957</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		583 985	106 529
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>613 992</b>	<b>136 486</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 480 491</b>	<b>12 002 985</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	803 000	803 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>803 000</b>	<b>803 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	1 646 066	700 619
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 646 066</b>	<b>700 619</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 449 066</b>	<b>1 503 619</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 000 000	9 047 694
Øvrig langsiktig gjeld	4	850 000	1 200 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 850 000</b>	<b>10 247 694</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>9 850 000</b>	<b>10 247 694</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		27 135	26 055
Betalbar skatt	6,7	119 048	141 647
Annen kortsiktig gjeld		35 243	83 969
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>181 426</b>	<b>251 671</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>10 031 426</b>	<b>10 499 365</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 480 491</b>	<b>12 002 985</b>

Molde, 07.05.2018

Audun Herskedal  
StyrelederTobias Vang Amdam  
Styremedlem



Herskedal & Amdam Eiendom AS

## Noter 2017

### 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.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid dersom de har antall levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000,-. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

#### 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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Herskedal & Amdam Eiendom AS

## Noter 2017

### Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	10 241 499
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	10 241 499
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balansført verdi pr 31/12	10 241 499
Prosentats for ord.avskr	1-1

### Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 803 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 803 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Tobias Vang Amdam	500	50,00 %
Audun Herskedal	500	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	1 000	100,00 %

### Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
IB	803 000		700 619	1 503 619
Årets resultat			945 446	945 446
Avsatt til utbytte			0	0
UB	803 000		1 646 066	2 449 066

### Note 4 - Transaksjoner og mellomværende med nærstående

Det er lån fra aksjonærer pr. 31.12. på kr. 850 000. Kostnadsførte renter utgjør kr. 0.

Noter for Herskedal & Amdam Eiendom AS

Organisasjonsnr. 990170142



Herskedal & Amdam Eiendom AS

## Noter 2017

### Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 6.067.404 og pr 31.12. i fjor kr 5.261.774.

Pantsettelses	I år	I fjor
	I år	I fjor
Pantsettelses		
Gjeld sikret ved pant	9 000 000	9 047 694
Pantsatte eiendeler		
Boligeiendommer	10 241 499	10 241 499
Aksjer	1 625 000	1 625 000
<b>Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet</b>	<b>11 866 499</b>	<b>11 866 499</b>

### Note 6 - Betalbar skatt

#### Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	1 064 494
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	-568 462
<b>= Grunnlag for årets skattekostnad</b>	<b>496 033</b>
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	0
<b>= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet</b>	<b>496 033</b>
<b>= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>496 033</b>

#### Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	119 048
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
<b>= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)</b>	<b>119 048</b>
<b>= Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>119 048</b>

#### Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	119 048
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>119 048</b>



Herskedal & Amdam Eiendom AS

## Noter 2017

### Note 7 - Utsatt skatt

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
= Grunnlag utsatt skatt	0	0
Utsatt skatt	0	0

### Note 8 - Lønn og pensjon

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret, og er derfor ikke underlagt reglene om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til selskapets ledende personer / styre.

Revisor er fravalgt.