



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Ingrid Aarseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2020

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 481 891	1 276 631
Sum inntekter		1 481 891	1 276 631
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	986 475	252 289
Sum kostnader		986 475	252 289
Driftsresultat		495 416	1 024 342
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		501 416	7 332
Sum finansinntekter		501 416	7 332
Annen rentekostnad		514 295	365 514
Sum finanskostnader		514 295	365 514
Netto finans		-12 879	-358 182
Ordinært resultat før skattekostnad		482 537	666 160
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7		153 207
Ordinært resultat etter skattekostnad		482 537	512 953
Årsresultat		482 537	512 953
Årsresultat etter minoritetsinteresser		482 537	512 953
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	482 537	512 953
Sum overføringer og disponeringer		482 537	512 953



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	14 291 299	14 291 299
Sum varige driftsmidler		14 291 299	14 291 299
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 625 000	1 625 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 625 000	1 625 000
Sum anleggsmidler		15 916 299	15 916 299
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		53 687	2 623
Sum fordringer		53 687	2 623
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		221 355	271 139
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 355	271 139
Sum omløpsmidler		275 042	273 762
SUM EIENDELER		16 191 341	16 190 061
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	803 000	803 000
Sum innskutt egenkapital		803 000	803 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 641 556	2 159 018
Sum opptjent egenkapital		2 641 556	2 159 018
Sum egenkapital		3 444 556	2 962 018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	12 402 706	12 600 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	250 000	450 000
Sum annen langsiktig gjeld		12 652 706	13 050 000
Sum langsiktig gjeld		12 652 706	13 050 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 379	
Betalbar skatt	6,7		153 208
Annen kortsiktig gjeld		45 700	24 835
Sum kortsiktig gjeld		94 079	178 043
Sum gjeld		12 746 785	13 228 043
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 191 341	16 190 061



**Årsregnskap 2019
for**

Herskedal & Amdam Eiendom AS

Foretaksnr. 990170142



Utarbeidet av:





Herskedal & Amdam Eiendom AS

Resultatregnskap

	Nota	2019	2018
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 481 891	1 276 631
Sum driftsinntekter		1 481 891	1 276 631
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	8	986 475	252 289
Sum driftskostnader		986 475	252 289
DRIFTSRESULTAT		495 416	1 024 342
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		501 416	7 332
Sum finansinntekter		501 416	7 332
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		514 295	365 514
Sum finanskostnader		514 295	365 514
NETTO FINANSPOSTER		(12 879)	(358 182)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		482 537	666 160
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	0	153 207
ORDINÆRT RESULTAT		482 537	512 953
ÅRSRESULTAT		482 537	512 953
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	482 537	512 953
SUM OVERF. OG DISP.		482 537	512 953



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	14 291 299	14 291 299
Sum varige driftsmidler		14 291 299	14 291 299
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 625 000	1 625 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 625 000	1 625 000
SUM ANLEGGSMIDLER		15 916 299	15 916 299
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		53 687	2 623
Sum fordringer		53 687	2 623
Bankinnskudd, kontanter o.l.		221 355	271 139
SUM OMLØPSMIDLER		275 042	273 762
SUM EIENDELER		16 191 341	16 190 061
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	803 000	803 000
Sum innskutt egenkapital		803 000	803 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 641 556	2 159 018
Sum opptjent egenkapital		2 641 556	2 159 018
SUM EGENKAPITAL		3 444 556	2 962 018
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	12 402 706	12 600 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	250 000	450 000
Sum annen langsiktig gjeld		12 652 706	13 050 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		12 652 706	13 050 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		48 379	0
Betalbar skatt	6,7	0	153 208
Annen kortsiktig gjeld		45 700	24 835
SUM KORTSIKTIG GJELD		94 079	178 043
SUM GJELD		12 746 785	13 228 043
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 191 341	16 190 061

Molde, 5.16.2020


Audun Herskedal
Styreleder


Tobias Vang Amdam
Styremedlem



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2019

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.

Noter for Herskedal & Amdam Eiendom AS

Organisasjonsnr. 990170142



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2019

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	14 291 299
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	14 291 299
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	14 291 299
Prosentsetts 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 egenkapital	Sum egenkapital
IB	803 000	2 159 018	2 962 018
Årets resultat		482 537	482 537
UB	803 000	2 641 556	3 444 556

Note 4 - Transaksjoner og mellomværende med nærstående

Det er lån fra aksjonærer pr. 31.12. på kr. 250 000. Kostnadsførte renter utgjør kr. 0.



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2019

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 6.840.000 og pr 31.12. i fjor kr 7.704.000.

Pantsettelse	I år	I fjor
Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret ved pant	12 402 706	12 800 000
Pantsatte eiendeler		
Boligeiendommer	14 291 299	14 291 299
Aksjer	1 625 000	1 625 000
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet	15 916 299	15 916 299

Note 6 - Betalbar skatt**Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt**

Resultat før skattekostnad	482 537
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	3 026
+/- Permanente forskjeller	-485 563
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj. som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-3 026
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	3 026
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

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

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2019

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	3 026	0
= Grunnlag utsatt skatt	-3 026	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 026	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	3 026	0
Utsatt skattefordel	665	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 026	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	665	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 8 - Lønn og pensjon

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

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

Revisor er fravalgt. Selskapet benytter autorisert regnskapsfører.