



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 527 264
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBERGVEIEN 2 AS
Forretningsadresse: Herbergveien 2
1710 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Per Klausen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 01.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		994 524	860 206
Sum inntekter		994 524	860 206
Kostnader			
Lønnskostnad	4	49 545	102 690
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	173 502	173 502
Annen driftskostnad	4	478 131	555 507
Sum kostnader		701 178	831 699
Driftsresultat		293 346	28 507
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101	2 139
Annen finansinntekt			140
Sum finansinntekter		101	2 279
Annen rentekostnad		211	131
Annen finanskostnad		35	210
Sum finanskostnader		246	341
Netto finans		-145	1 937
Ordinært resultat før skattekostnad		293 201	30 444
Skattekostnad på ordinært resultat	5	64 504	6 697
Ordinært resultat etter skattekostnad		228 697	23 747
Årsresultat		228 697	23 747
Totalresultat		228 697	23 747
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		172 394	
Overføringer til/fra annen egenkapital		56 304	23 747



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		228 697	23 747



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		48 624
Sum immaterielle eiendeler		0	48 624
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 459 747	6 633 249
Sum varige driftsmidler		6 459 747	6 633 249
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		6 459 747	6 681 873
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		51 277	167 622
Sum fordringer		51 277	167 622
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		331 395	201 042
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		331 395	201 042
Sum omløpsmidler		382 672	368 663
SUM EIENDELER		6 842 419	7 050 536

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 600	30 600
Overkurs		776 018	776 018
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		806 618	806 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		56 304	
Udekket tap			172 394
Sum opptjent egenkapital		56 304	-172 394
Sum egenkapital		862 922	634 224
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		15 880	
Sum avsetninger for forpliktelser		15 880	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2	5 394 618	5 394 618
Sum annen langsiktig gjeld		5 394 618	5 394 618
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			108 657
Skyldige offentlige avgifter		28 137	15 932
Kortsiktig konserngjeld	6	466 257	766 257
Annen kortsiktig gjeld		74 605	130 847
Sum kortsiktig gjeld		568 999	1 021 694
Sum gjeld		5 979 497	6 416 312
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 842 419	7 050 536



Årsoppgjør rapport

Herbergveien 2 A AS
2020

Herbergveien 2 A AS Org. nr. 920527264

Dokumentet er elektronisk signert



Resultatregnskap

Herbergveien 2 A AS

	Note	2020	2019
Andre driftsinntekter		994 524	860 206
Sum driftsinntekter		994 524	860 206
Lønnskostnad	4	49 545	102 690
Avskrivning varige driftsmidler	1	173 502	173 502
Annen driftskostnad	4	478 131	555 507
Sum driftskostnad		701 178	831 699
Driftsresultat		293 346	28 507
Annen renteinntekt		101	2 139
Annen finansinntekt		0	140
Sum finansinntekter		101	2 279
Annen rentekostnad		211	131
Annen finanskostnad		35	210
Sum finanskostnader		246	341
Sum netto finansposter		-145	1 937
Ordinært resultat før skattekostnad		293 201	30 444
Skattekostnad på ordinært resultat	5	64 504	6 697
Ordinært resultat		228 697	23 747
Årsresultat		228 697	23 747
Overført annen egenkapital		56 304	23 747
Overført til udekket tap		172 394	0
Sum disponert		228 697	23 747

Herbergveien 2 A AS Org.nr. 920527264

Dokumentet er elektronisk signert



Balanse

Herbergveien 2 A AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	48 624
Sum immaterielle eiendeler		0	48 624
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 459 747	6 633 249
Sum varige driftsmidler		6 459 747	6 633 249
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		6 459 747	6 681 873
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		51 277	167 622
Sum fordringer		51 277	167 622
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		331 395	201 042
Sum omløpsmidler		382 672	368 663
Sum eiendeler		6 842 419	7 050 536

Herbergveien 2 A AS Org.nr. 920527264

Dokumentet er elektronisk signert



Balanse

Herbergveien 2 A AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 600	30 600
Overkurs		776 018	776 018
Sum innskutt egenkapital		806 618	806 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		56 304	0
Udekket tap		0	-172 394
Sum opptjent egenkapital		56 304	-172 394
Sum egenkapital		862 922	634 225
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		15 880	0
Sum avsetninger for forpliktelser		15 880	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2	5 394 618	5 394 618
Sum annen langsiktig gjeld		5 394 618	5 394 618
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	108 657
Skyldige offentlige avgifter		28 137	15 932
Kortsiktig konserngjeld	6	466 257	766 257
Annen kortsiktig gjeld		74 605	130 847
Sum kortsiktig gjeld		568 999	1 021 694
Sum gjeld		5 979 497	6 416 312
Sum egenkapital og gjeld		6 842 419	7 050 536

Sarpsborg, 24.03.2021
Styret for Herbergveien 2 A AS

Per Oddvar Klausen
Styrets leder

Elling Grønnerød
Styremedlem

Glenn Inge Walther Stang
Styremedlem

Line Andersen
Nestleder

Roger Sandell
Styremedlem

Herbergveien 2 A AS Org.nr. 920527264

Dokumentet er elektronisk signert



Noter til regnskapet 2020

Herbergveien 2A AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring utsatt skatt/ -skattefordel. Utsatt skatt/ -skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført i balansen netto.

Dokumentet er elektronisk signert



Note 1

Varige driftsmidler

	Kostpris	Tilgang	Avgang	Akk.av/n ed	Regnska pn. verdi	Årets.or d. avskr.
Bygninger	5 978 240	0	0	518 493	5 459 746	173 501
Tomt	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
Sum	6 978 240	0	0	518 493	6 459 746	173 501

Note 2

Fordringer, gjeld og pantstillelser

Ingen fordringer forfaller senere enn om 1 år.
Følgende gjeld med forfall utover 5 år:

NAF avdeling Sarpsborg og Rakkestad kr 5 394 618.

Herbergveien 2 A AS kan ikke disponere over sin eiendom uten samtykke fra rettighetshaver Norges Automobil Forbund org. nr. 944 383 832.

Note 3

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet ble stiftet 02.01.2018 ved fisjon i Nor-Tech Inspection AS.

Aksjekapitalen i består av 306 aksjer pålydende kr 100.

Eierstruktur

Norges Automobilforbund Avd. Sarpsborg og Rakkestad: 306 aksjer

Note 4

Lønnskostnader, antall årsverk sysselsatt, godtgjørelser, tjenestepensjon

Lønnskostnader mv.

	2020	2019
Lønn, feriepenger mv.	45 000	90 000
Arbeidsgiveravgift	4 545	12 690
Sum	49 545	102 690
Antall årsverk sysselsatt:	0,1	0,2

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har ikke opprettet tjenestepensjonsordning da selskapet har for få ansatte til å komme inn under lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Dokumentet er elektronisk signert



Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	45 000

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 5 500 eks. mva..

Kostnadsført honorar for andre tjenester utgjør kr 5 000 eks. mva..

Note 5

Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2020	2019
Endring utsatt skatt	64 504	6 697
Virkning av endring i skatteregler	0	0
Årets skattekostnad	64 504	6 697

Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Resultat før skatter	293 201	30 444
Endringer midlertidige forskjeller	-98 050	-115 867
Anvendelse av fremførbart underskudd	-195 151	0
Årets skattegrunnlag	0	-85 422
Betalbar skatt	0	0
Skyldig betalbar skatt	0	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	347 204	249 154	98 050
Fremførbart underskudd	-275 021	-470 172	195 151
Sum	72 183	-221 018	293 201
Utsatt skatt	15 880	-48 623	64 504

Note 6

Kortsiktig gjeld til aksjonær

Kortsiktig gjeld til NAF Avd Sarpsborg og Rakkestad kr 466 257.


Dokumentet er elektronisk signert



Herbergveien 2A...


Name Date
Stang, Glenn Inge Walther 2021-03-28

Identification

 Stang, Glenn Inge Walther


Name Date
Grønnerød, Elling 2021-03-28

Identification

 Grønnerød, Elling

Name Date
Klausen, Per Oddvar 2021-03-24

Identification

 Klausen, Per Oddvar


Name Date
Andersen, Line 2021-03-25

Identification

 Andersen, Line

Name Date
Sandell, Roger Martin 2021-03-24

Identification

 Sandell, Roger Martin



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Bjørn A Halle AS
Revisor



Medlem av Den Norske
Revisorforeningen
Org.nr. 989165658 MVA

Til generalforsamlingen i Herbergveien 2 A AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Herbergveien 2 A AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 228 697. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad



Bjørn A Halle AS
Revisor



av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

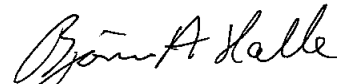
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sarpsborg 29. mars 2021
Revisor Bjørn A Halle AS


Bjørn A Halle
Statsautorisert revisor