



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 967 931
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEILO FINANS AS
Forretningsadresse: Bankplassen 1A
0151 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Trond Sejersted Bødtker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	23 528	19 509
Sum kostnader		23 528	19 509
Driftsresultat		-23 528	-19 509
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	5	7 021 140	4 878 582
Annen renteinntekt		2 388	3 163
Annen finansinntekt		113 616	
Sum finansinntekter		7 137 144	4 881 745
Nedskrivning av finansielle eiendeler		78 535	
Sum finanskostnader		78 535	
Netto finans		7 058 609	4 881 745
Ordinært resultat før skattekostnad		7 035 081	4 862 236
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 035 081	4 862 236
Årsresultat		7 035 081	4 862 236
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 035 081	4 862 236
Totalresultat		7 035 081	4 862 236
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		7 000 000	5 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		35 081	-137 764
Sum overføringer og disponeringer		7 035 081	4 862 236



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	685 650	764 185
Investeringer i aksjer og andeler			83 844
Sum finansielle anleggsmidler		685 650	848 029
Sum anleggsmidler		685 650	848 029
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		7 044 284	4 901 770
Sum fordringer	4	7 044 284	4 901 770
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		797 517	617 213
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		797 517	617 213
Sum omløpsmidler		7 841 801	5 518 983
SUM EIENDELER		8 527 451	6 367 011
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 300 092	1 265 011



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		1 300 092	1 265 011
Sum egenkapital	7	1 402 092	1 367 011
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		7 000 000	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		125 358	
Sum kortsiktig gjeld		7 125 358	5 000 000
Sum gjeld	4	7 125 358	5 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 527 451	6 367 011



**OSLO
REVISJON AS**

STATSAUTORISERTE REVISORER
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Heilo Finans AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Heilo Finans AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 7 035 081. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 (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 ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 av

Engebretts vei 3
Postboks 1005 Hoff
0218 Oslo

Telefon +47 51 41 00
E-post: post@oslorevisjon.no

Bank: 5079.05.09444
Foretaksregisteret
NO 937 442 661 MVA



OSLO
REVISJON AS

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 for Heilo Finans AS 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.

Oslo, 15. mars 2019

Oslo Revisjon AS

Hans Hordnes
Statsautorisert revisor



Heilo Finans AS

Org.nr. 970 967 931

2018

Årsregnskap

Revisjonsberetning

Heilo Finans AS



Noter til årsregnskap 2018

Heilo Finans AS

1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring foretas i samsvar med opptjeningsprinsippet. Eventuelle transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til kurs på transaksjonstidspunktet, og eventuelle pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Der det er valgdgang benytter selskapet følgende prinsipper:

- Utsatt skattefordel balanseføres ikke
- Leieavtaler balanseføres ikke
- Investering i datterselskap vurderes etter generelle vurderingsregler (kostmetoden)
- Ombyttbare finansielle eiendeler er tilordnet anskaffelseskost etter FIFO-metoden
- Det utarbeides ikke konsernselskap

2. Ytelser til ledende personer m.v.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til ledende personer i selskapet. Det er ingen ansatte i selskapet.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 12.563. I tillegg kommer honorar for annen bistand med kr 5.406.

3. Skattekostnad

Resultat før skattekostnad	7.035.081
Permanente forskjeller	-7.035.081
<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	0

Betalbar skatt 24%	0
<u>Endring i utsatt skatt</u>	<u>0</u>
Netto skattekostnad	0

Utsatt skatt:	2018	2017
Anleggsmidler/langsiktig gjeld	0	0
<u>Omløpsmidler/kortsiktig gjeld</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto midlertidige forskjeller	0	0
<u>Utsatt skatt</u>	<u>0</u>	<u>0</u>



Noter til årsregnskap 2018

Heilo Finans AS

4. Fordringer og gjeld

Selskapet har kun kortsiktig fordringer og gjeld. Kortsiktige fordringer på datterselskaper er inkl. i andre fordringer med kr 7.044.284 (kr 4.901.770 i 2017). Gjeld til datterselskaper er inkl. i annen kortsiktig gjeld med kr 125.358 (kr 0 i 2017).

5. Investering i datterselskap

Selskap	Forretn. kontor	Stemme-/ eierandel	Resultatført konsernbidrag	Balansført verdi 31.12	Egenkapital 31.12.18	Årsresultat for 2018
Heilo Eiendom AS	Oslo	100 %	7.021.140	200.000	2.400.312	7.542.220
Heilo Invest AS	Oslo	100 %	0	485.650	485.650	-99.303
Sum			4.878.582	685.650		

6. Aksjer og aksjeeiere

Aksjekapitalen er på kr 102.000 med 510 aksjer á pålydende kr 200 i en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:	Representert ved:
Hodegos AS	158 aksjer (30,98%)	Styreleder Trond Sejersted Bødtker
Hox Meedom Holding AS	158 aksjer (30,98%)	Styremedlem Marius Wolf Meedom
Sixtus AS	158 aksjer (30,98%)	Styremedlem Leif-Erik Halleen
Fanus AS	36 aksjer (7,06%)	Styremedlem Christian Bruun-Kallum

7. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	102.000	1.265.011	1.367.011
Årsresultat		7.035.081	7.035.081
Avsatt til utbytte		-7.000.000	-7.000.000
Egenkapital i 31.12	102.000	1.300.092	1.402.092

8. Pantstillelser mv

Selskapet har pr. 31.12.2018 ikke avgitt noen pantstillelser eller garantiansvar.