



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 938 473 072  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HIRI GROUP CLUB-SERVICE AS  
Forretningsadresse: Torget 3  
5014 BERGEN

### 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: Sing Wah Hau Hui  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

### 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, 18.03.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	6 567	19 874
Annen driftskostnad	1	77 252	-28 427
<b>Sum kostnader</b>		<b>83 819</b>	<b>-8 553</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-83 819</b>	<b>8 553</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		26 789	
Annen renteinntekt		3	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>26 792</b>	<b>12</b>
Annen rentekostnad			271
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>271</b>
<b>Netto finans</b>		<b>26 792</b>	<b>-259</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-57 027</b>	<b>8 294</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		-230 000
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-57 027</b>	<b>238 294</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-57 027</b>	<b>238 294</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-57 027</b>	<b>238 294</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-57 027</b>	<b>238 294</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-57 027	238 294
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-57 027</b>	<b>238 294</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	200 000	200 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5	812 702	1 000 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>812 702</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 378	10 335
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 378</b>	<b>10 335</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>817 080</b>	<b>1 010 335</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 017 080</b>	<b>1 210 335</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (5 000 aksjer á kr 20)	3, 4	100 000	100 000
Overkurs		807 035	807 035
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>907 035</b>	<b>907 035</b>



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4	76 071	19 044
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-76 071</b>	<b>-19 044</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>830 964</b>	<b>887 991</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5		195 962
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>195 962</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>195 962</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		136 778	87 778
Betalbar skatt	7		
Annen kortsiktig gjeld		49 339	38 605
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>186 117</b>	<b>126 383</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>186 117</b>	<b>322 344</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 017 080</b>	<b>1 210 335</b>



# Hiri Group Club-Service AS

Org.nr: 938 473 072

Årsregnskap

2019



## Hiri Group Club-Service AS

### Noter til årsregnskapet for 2019

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (netto salgsverdi).

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner.

#### Note 1 – Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader består av:

	2019	2018
Lønn og feriepenger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	6 567	19 874
Sum	6 567	19 874
Gjennomsnittlig antall årsverk	0	0



Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til styrets eller daglig leder i regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har etablert innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har fravalgt revisjon.

## **Note 2 – Anleggsmidler**

	Driftsløsøre, inventar o.l.
Anskaffelseskost pr. 01.01	5 656 043
Tilgang i regnskapsåret	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	5 656 043
Akkumulerte avskrivninger	4 456 043
Bokført verdi pr. 31.12	200 000
Årets avskrivninger	0
Lineære avskrivninger	4-10 år

Selskapets virksomhet ble avvirket i desember 2015. Driftsmidlene er nedskrevet til antatt virkelig verdi.

## **Note 3 – Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer**

Selskapets aksjekapital er kr 100 000. Aksjekapitalen består av 5 000 aksjer pålydende kr 20.

Golden Harvest AS eier samtlige aksjer i selskapet. Styrets leder eier 100% av aksjene i Golden Harvest AS

## **Note 4 – Endring i egenkapital**

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	807 035	-19 044	887 991
Årsresultat			-57 027	-57 027
Egenkapital 31.12	100 000	807 035	-76 071	830 964

## **Note 5 – Mellomværende med selskap i samme konsern**

	2019	2018
Øvrig langsiktig gjeld	0	184 749
Andre kortsiktige fordringer	812 702	1 000 000



## Note 6 – Skatt

Årets skattekostnad består av:	2019	2018
Avsetning til betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	-230 000
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	-230 000

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:	2019	2018
Resultat før skattekostnad	-57 027	8 294
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-326 995	-519 386
Mottatt konsernbidrag	0	1 000 000
Fremførbart underskudd	0	-488 908
Grunnlag betalbar skatt	-384 022	0

Avsetning til betalbar skatt, 22 % av grunnlag	0	0
--	---	---

### Midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-1 866 915	-2 181 785	-314 870
Regnskapsmessige forpliktelser	0	-12 125	-12 125
Fremførbart skattemessig underskudd	-505 284	-121 261	384 023
Grunnlag utsatt skattefordel	-2 372 199	-2 315 171	57 028
Utsatt skattefordel	-521 884	-509 338	12 546

I samsvar med god regnskapskikk for små foretak regnskapsføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 7 - Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekksmidler med kr 585 pr. 31.12.19.



## Hiri Group Club-service AS

### Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG -KOSTNADER	Note	2019	2018
Lønnskostnad	1	6 567	19 874
Annen driftskostnad	1	77 252	-28 427
Sum driftskostnader		<u>83 819</u>	<u>-8 553</u>
Driftsresultat		<u>-83 819</u>	<u>8 553</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		26 789	0
Annen renteinntekt		3	12
Annen rentekostnad		0	271
Resultat av finansposter		<u>26 792</u>	<u>-259</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-57 027</u>	<u>8 294</u>
<b>Skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>0</u>	<u>-230 000</u>
Ordinært resultat		<u>-57 027</u>	<u>238 294</u>
Årsresultat		<u>-57 027</u>	<u>238 294</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	238 294
Overført til udekket tap		57 027	0
Sum overføringer		<u>-57 027</u>	<u>238 294</u>



## Hiri Group Club-service AS

### Balanse

EIENDELER	Note	2019	2018
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Sum varige driftsmidler		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5	<u>812 702</u>	<u>1 000 000</u>
Sum fordringer		<u>812 702</u>	<u>1 000 000</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	<u>4 378</u>	<u>10 335</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>817 080</u>	<u>1 010 335</u>
SUM EIENDELER		<u>1 017 080</u>	<u>1 210 335</u>



## Hiri Group Club-service AS

### Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (5 000 aksjer á kr 20)	3, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		807 035	807 035
Sum innskutt egenkapital		<u>907 035</u>	<u>907 035</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	-76 071	-19 044
Sum opptjent egenkapital		<u>-76 071</u>	<u>-19 044</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>830 964</u>	<u>887 991</u>
GJELD			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	195 962
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>195 962</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		136 778	87 778
Annen kortsiktig gjeld		49 339	38 605
Sum kortsiktig gjeld		<u>186 117</u>	<u>126 383</u>
SUM GJELD		<u>186 117</u>	<u>322 344</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>1 017 080</u>	<u>1 210 335</u>

Bergen, 31.08.2020

---

Sing Wah Hau Hui  
styreleder/daglig leder