



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 137 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HESSENG SENTERET AS
Forretningsadresse: E K Andersonsvei
9912 HESSENG

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: Espen Marki
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2021

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	2 592 870	2 509 887
Sum inntekter		2 592 870	2 509 887
Kostnader			
Lønnskostnad	3	440 539	555 408
Avskrivning på varige driftsmidler	5	371 800	781 450
Annen driftskostnad	1,3	397 314	544 117
Sum kostnader		1 209 653	1 880 976
Driftsresultat		1 383 217	628 911
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	29 706	14 232
Annen renteinntekt		175	300
Sum finansinntekter		29 881	14 532
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			-399 999
Annen rentekostnad		173 593	236 963
Annen finanskostnad			400 000
Sum finanskostnader		173 593	236 964
Netto finans		-143 712	-222 432
Ordinært resultat før skattekostnad		1 239 505	406 479
Skattekostnad på ordinært resultat	6	272 684	89 592
Ordinært resultat etter skattekostnad		966 821	316 888
Årsresultat		966 821	316 888
Årsresultat etter minoritetsinteresser		966 821	316 888
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8	650 000	
Avgitt konsernbidrag	8	287 920	316 887



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer annen egenkapital	8	28 901	
Sum overføringer og disponeringer		966 821	316 888



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	1 254 948	1 252 657
Sum immaterielle eiendeler		1 254 948	1 252 657
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5,9	5 670 270	5 354 678
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5,9	38 400	43 200
Sum varige driftsmidler		5 708 670	5 397 878
Sum anleggsmidler		6 963 618	6 650 535
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1,4	10 626	10 468
Konsernfordringer	4	1 000 000	300 000
Sum fordringer		1 010 626	310 468
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	273 255	713 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		273 255	713 553
Sum omløpsmidler		1 283 881	1 024 021
SUM EIENDELER		8 247 498	7 674 556
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7,8,11	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	28 901	
Sum opptjent egenkapital		28 901	
Sum egenkapital		1 028 901	1 000 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 789 284	5 934 820
Sum annen langsiktig gjeld		5 789 284	5 934 820
Sum langsiktig gjeld		5 789 284	5 934 820
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 395	96 230
Betalbar skatt	6	193 767	87 045
Skyldig offentlige avgifter		77 822	64 363
Utbytte		650 000	
Kortsiktig konserngjeld	6	369 128	406 266
Annen kortsiktig gjeld		121 201	85 832
Sum kortsiktig gjeld		1 429 313	739 736
Sum gjeld		7 218 597	6 674 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 247 498	7 674 556



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 823016

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 137 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HESSENG SENTERET AS
Forretningsadresse: E K Andersonsvei
9912 HESSENG

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: Espen Marki
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 16.10.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 971 137 576
HESSENG SENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	2 592 870	2 509 887
Sum inntekter		2 592 870	2 509 887
Kostnader			
Lønnskostnad	3	440 539	555 408
Avskrivning på varige driftsmidler	5	371 800	781 450
Annen driftskostnad	1,3	397 314	544 117
Sum kostnader		1 209 653	1 880 976
Driftsresultat		1 383 217	628 911
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	29 706	14 232
Annen renteinntekt		175	300
Sum finansinntekter		29 881	14 532
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			-399 999
Annen rentekostnad		173 593	236 963
Annen finanskostnad			400 000
Sum finanskostnader		173 593	236 964
Netto finans		-143 712	-222 432
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		1 239 505	406 479
Skattekostnad på ordinært resultat	6	272 684	89 592
Ordinært resultat etter skattekostnad		966 821	316 888
Årsresultat		966 821	316 888
Årsresultat etter minoritetsinteresser		966 821	316 888
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8	650 000	
Avgitt konsernbidrag	8	287 920	316 887
Overføringer annen egenkapital	8	28 901	
Sum overføringer og disponeringer		966 821	316 888





Organisasjonsnr: 971 137 576
HESSENG SENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6	1 254 948	1 252 657
Sum immaterielle eiendeler		1 254 948	1 252 657

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5,9	5 670 270	5 354 678
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5,9	38 400	43 200
Sum varige driftsmidler		5 708 670	5 397 878

Sum anleggsmidler		6 963 618	6 650 535
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	1,4	10 626	10 468
Konsernfordringer	4	1 000 000	300 000
Sum fordringer		1 010 626	310 468

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	273 255	713 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		273 255	713 553

Sum omløpsmidler		1 283 881	1 024 021
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 247 498	7 674 556
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7,8,11	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	28 901	
Sum opptjent egenkapital		28 901	

Sum egenkapital		1 028 901	1 000 000
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	5 789 284	5 934 820
Sum annen langsiktig gjeld		5 789 284	5 934 820
Sum langsiktig gjeld		5 789 284	5 934 820
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 395	96 230
Betalbar skatt	6	193 767	87 045
Skyldig offentlige avgifter		77 822	64 363
Utbytte		650 000	
Kortsiktig konserngjeld	6	369 128	406 266
Annen kortsiktig gjeld		121 201	85 832
Sum kortsiktig gjeld		1 429 313	739 736
Sum gjeld		7 218 597	6 674 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 247 498	7 674 556



Organisasjonsnr: 971 137 576
HESSENG SENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	1000.00	1000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Esma Matsenter AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	454502.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Hesseng Senteret AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Hesseng Senteret AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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.

Styret 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 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 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 andre lovmessige forhold

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 bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Tommy Benum
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: ME3EG-IQB6Q-EKU2U-MVE3W-5YCZ7-NYM58



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tommy Benum

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-292558

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-07-01 06:48:27Z



Penneo Dokumentnøkkel: ME3EG-IQ86Q-EKU2U-MVE3W-5YC27-NYM5S

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



**Årsregnskap 2020
for
Hesseng Senteret AS**

Organisasjonsnr. 971137576

Penneo Dokumentnøkkel: GA8AV-N8ZWH-Y5L0L-ZOYSE-SW41H-KGVGT

Utarbeidet av:

Otta Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Johan Nygårds gate 17B
2670 OTTA
Organisasjonsnr. 940828147



Hesseng Senteret AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	2 592 870	2 509 887
Sum driftsinntekter		2 592 870	2 509 887
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	440 539	555 408
Avskrivning på varige driftsmidler	5	371 800	781 450
Annen driftskostnad	1,3	397 314	544 117
Sum driftskostnader		1 209 653	1 880 976
DRIFTSRESULTAT		1 383 217	628 911
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	4	29 706	14 232
Annen renteinntekt		175	300
Sum finansinntekter		29 881	14 532
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	(399 999)
Annen rentekostnad		173 593	236 963
Annen finanskostnad		0	400 000
Sum finanskostnader		173 593	236 964
NETTO FINANSPOSTER		(143 712)	(222 432)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 239 505	406 479
Skattekostnad på ordinært resultat	6	272 684	89 592
ORDINÆRT RESULTAT		966 821	316 888
ÅRSRESULTAT		966 821	316 888
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	8	650 000	0
Avgitt konsernbidrag	8	287 920	316 887
Overføringer annen egenkapital	8	28 901	0
SUM OVERF. OG DISP.		966 821	316 888

Penneo Dokumentnøkkel: GA8AV-N8ZWH-Y5L0L-ZOYSE-SW41H-KGVGT



Hesseng Senteret AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	1 254 948	1 252 657
Sum immaterielle eiendeler		1 254 948	1 252 657
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5,9	5 670 270	5 354 678
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,5,9	38 400	43 200
Sum varige driftsmidler		5 708 670	5 397 878
SUM ANLEGGSMIDLER		6 963 618	6 650 535
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4	1 000 000	300 000
Andre kortsiktige fordringer	1,4	10 626	10 468
Sum fordringer		1 010 626	310 468
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	273 255	713 553
SUM OMLØPSMIDLER		1 283 881	1 024 021
SUM EIENDELER		8 247 498	7 674 556

Penneo Dokumentnøkkel: GA8AV-N8ZWH-Y5L0L-ZOYSE-SW41H-KGVGT



Hesseng Senteret AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7,8,11	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	28 901	0
Sum opptjent egenkapital		28 901	0
SUM EGENKAPITAL		1 028 901	1 000 000
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 789 284	5 934 820
Sum annen langsiktig gjeld		5 789 284	5 934 820
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 789 284	5 934 820
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		17 395	96 230
Betalbar skatt	6	193 767	87 045
Skyldig offentlige avgifter		77 822	64 363
Utbytte		650 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	369 128	406 266
Annen kortsiktig gjeld		121 201	85 832
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 429 313	739 736
SUM GJELD		7 218 597	6 674 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 247 498	7 674 556

Hesseng, 31.12.2020 / __ . __ . 2021

Espen Marki
daglig leder/styrets lederBjørn Arild Johansen
styremedlemÅshild Marki
styremedlem

Penneo Dokumentnøkket: GA8AV-N8ZWH-Y5L0L-ZOYSE-SW41H-KGVGT



Hesseng Senteret AS

Noter 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring av leieinntekter skjer på leveringstidspunktet, og andre tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger reverseres dersom grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til den standarden den hadde ved anskaffelsen (hensyntatt bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden den hadde ved anskaffelsen, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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. 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. Utsatt skattefordel er balanseført.

Penneo Dokumentnøkkel: GA8AV-N8ZWH-Y5L0L-ZOYSE-SW41H-KGVGT



Hesseng Senteret AS

Noter 2020

Note 2 - Offentlige tilskudd

Selskapet har i 2020 mottatt kr 219 249 i offentlig tilskudd fra kompensasjonsordningen for faste uunngåelige kostnader tilknyttet virksomheter med stort omsetningsfall som følge av koronautbruddet. Tilskuddet er i sin helhet inntektsført som annen driftsinntekt.

Note 3 - Lønn og ytelser til ledende personer og revisor

	I år	I fjor
Lønn	440 539	555 408
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	440 539	555 408

Eneste ansatte i selskapet er daglig leder med eierinteresser og selskapet er derfor ikke pliktig til å opprette tjenstepensjonsordning iht. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	454 502	0	0	454 502

Honorar til revisor består av:

Revisjon	23 231
Samlet honorar til revisor	23 231

Merverdiavgift er forholdsmessig inkludert

Note 4 - Fordringer

	2020	2019
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Selskapet har gitt et lån til morselskapet Esma Matsenter AS på kr 1 000 000 som iht. låneavtale skal tilbakebetales senest 30.06.2021. Lånet renteberegnes med en rentesats på 3,5 %.

Noter for Hesseng Senteret AS

Organisasjonsnr. 971137576

Penneo Dokumentnøkkel: GA8AV-N8ZW4H-Y5L0L-ZOY5F-SW41H-KGVGT



Hesseng Senteret AS

Noter 2020

Note 5 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløse, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	17 199 157	49 707	17 248 864
+ Tilgang	682 592	0	682 592
Anskaffelseskost pr. 31/12	17 881 749	49 707	17 931 456
Akk. av/nedskr. pr 1/1	11 844 479	6 507	11 850 986
+ Ordinære avskrivninger	367 000	4 800	371 800
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	12 211 479	11 307	12 222 786
Balanseført verdi pr 31/12	5 670 270	38 400	5 708 670
Prosentats for ord. avskr.	4-10	10	

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2020
Resultat før skattekostnader	1 239 505
Permanente og andre forskjeller	-33
Endring i midlertidige forskjeller	10 413
Ytet konsernbidrag	369 128
Inntekt	880 757

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	274 975
= Sum betalbar skatt	274 975
+ endring i utsatt skattefordel	-2 291
= Ordinær skattekostnad	272 684

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	274 975
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-81 208
= Betalbar skatt i balansen	193 767
Årets skattesats	22 %

Noter for Hesseng Senteret AS

Organisasjonsnr. 971137576

Penneo Dokumentnøkkel: GA8AV-N8ZWH-Y5L0L-ZOYSE-SW41H-KGVGT



Hesseng Senteret AS

Noter 2020

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-5 704 310	-5 693 897
Sum negative skatteøkende forskjeller	5 704 310	5 693 897
Grunnlag for beregning av utsatt skattefordel	-5 704 310	-5 693 897
Balanseført utsatt skattefordel	1 254 948	1 252 657
Skattesats ved beregning av utsatt skattefordel	22 %	22 %

Note 7 - Aksjekapital, aksjonærer

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

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Esma Matsenter AS	986 498 907	1 000	100,00 %

Daglig leder og styrets leder Espen Marki eier 100 % av aksjene i Esma Matsenter AS

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	0	1 000 000
Årsresultat		966 821	966 821
Avsatt utbytte		-650 000	-650 000
Avgitt konsernbidrag	0	-287 920	-287 920
Pr 31.12.	1 000 000	28 901	1 028 901

Noter for Hesseng Senteret AS

Organisasjonsnr. 971137576

Penneo Dokumentnøkkel: GA8AV-N8ZW4H-Y5L0L-ZOY5F-SW41H-KGVGT



Hesseng Senteret AS

Noter 2020

Note 9 - Langsiktig gjeld og sikkerhetsstillelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 2 934 814, og i fjor pr. 31.12 kr 3 024 100.

Pantsettelse	2020	2019
Gjeld sikret med pant	5 789 284	5 934 820
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5 670 270	5 354 678
Driftsløsøre, inventar, o.l	38 400	43 200
Sum pantsatte eiendeler	5 708 670	5 397 878

Note 10 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 22 299 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 18 615.

Note 11 - Covid-19

Virkingen av hvilke effekter Covid-19 har medført og er ventet å medføre for selskapet er vurdert. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet har ikke koronoutbruddet påvirket selskapets drift i særlig grad. Risikoen i nærmeste fremtid med hensyn til evne til å betale sine forpliktelser vurderes løpende, men etter styrets oppfatning så forventes det ikke at Covid-19 vil påvirke selskapets evne til fortsatt drift i vesentlig grad.

Penneo Dokumentnøkket: GA8AV-N8ZWH-Y5L0L-ZOY5F-SW41H-KGVGT



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Espen Marki

Styreleder

På vegne av: Hesseng Senteret AS

Serienummer: 9578-5997-4-385950

IP: 158.248.xxx.xxx

2021-06-28 12:13:14Z



Bjørn Arild Johansen

Styremedlem

På vegne av: Hesseng Senteret AS

Serienummer: 9578-5999-4-2894555

IP: 81.191.xxx.xxx

2021-06-29 07:43:45Z



Åshild Sælen

Styremedlem

På vegne av: Hesseng Senteret AS

Serienummer: 9578-5999-4-1098934

IP: 158.248.xxx.xxx

2021-06-30 18:58:27Z



Penneo Dokumentnr: GABAV-N8ZWH-Y5LOL-ZOYSE-SW41H-KGVGT

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>