



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 959 833
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERIKLA AS
Forretningsadresse: c/o Christian B. Herlofson
Niels Leuchs vei 46B
1359 EIKSMARKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jan Roar Stange
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2021

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, 13.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		38 220	51 634
Sum kostnader		38 220	51 634
Driftsresultat		-38 220	-51 634
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 237	2 007
Annen finansinntekt		385 090	561 634
Sum finansinntekter		386 327	563 641
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		610 181	625 415
Annen finanskostnad			684 371
Sum finanskostnader		610 181	1 309 786
Netto finans		-223 855	-746 146
Ordinært resultat før skattekostnad		-262 075	-797 779
Ordinært resultat etter skattekostnad		-262 075	-797 779
Årsresultat		-262 075	-797 779
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-262 075	-797 779
Sum overføringer og disponeringer		-262 075	-797 779



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		742 022	742 022
Sum varige driftsmidler		742 022	742 022
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		871 350	871 350
Sum finansielle anleggsmidler		871 350	871 350
Sum anleggsmidler		1 613 372	1 613 372
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		7 152	8 334
Konsernfordringer		195 731	187 106
Sum fordringer		202 883	195 440
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		13 061 685	13 675 866
Sum investeringer		13 061 685	13 675 866
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 674 125	3 340 962
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 674 125	3 340 962
Sum omløpsmidler		16 938 693	17 212 268
SUM EIENDELER		18 552 065	18 825 640

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (900 aksjer à kr 1 000,00)		900 000	900 000
Overkurs		11 399 994	11 399 994
Sum innskutt egenkapital		12 299 994	12 299 994
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 240 571	6 502 646
Sum opptjent egenkapital		6 240 571	6 502 646
Sum egenkapital		18 540 565	18 802 640
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 500	23 000
Sum kortsiktig gjeld		11 500	23 000
Sum gjeld		11 500	23 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 552 065	18 825 640



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 285507

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 959 833
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERIKLA AS
Forretningsadresse: c/o Christian B. Herlofson
Niels Leuchs vei 46B
1359 EIKSMARKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Mørselskap 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: Jan Roar Stange
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 12.06.2021

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: 976 959 833
HERIKLA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		38 220	51 634
Sum kostnader		38 220	51 634
Driftsresultat		-38 220	-51 634
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 237	2 007
Annen finansinntekt		385 090	561 634
Sum finansinntekter		386 327	563 641
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		610 181	625 415
Annen finanskostnad			684 371
Sum finanskostnader		610 181	1 309 786
Netto finans		-223 855	-746 146
Ordinært resultat før skattekostnad		-262 075	-797 779
Ordinært resultat etter skattekostnad		-262 075	-797 779
Årsresultat		-262 075	-797 779
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-262 075	-797 779
Sum overføringer og disponeringer		-262 075	-797 779



Organisasjonsnr: 976 959 833
HERIKLA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Sum varige driftsmidler

	742 022	742 022
	742 022	742 022

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap
Sum finansielle anleggsmidler

	871 350	871 350
	871 350	871 350

Sum anleggsmidler 1 613 372 1 613 372

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 7 152 8 334
Konsernfordringer 195 731 187 106
Sum fordringer 202 883 195 440

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 13 061 685 13 675 866
Sum investeringer 13 061 685 13 675 866

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 3 674 125 3 340 962
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 3 674 125 3 340 962

Sum omløpsmidler 16 938 693 17 212 268

SUM EIENDELER 18 552 065 18 825 640

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (900 aksjer à kr 1 000,00) 900 000 900 000
Overkurs 11 399 994 11 399 994
Sum innskutt egenkapital 12 299 994 12 299 994



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	6 240 571	6 502 646
Sum opptjent egenkapital	6 240 571	6 502 646
Sum egenkapital	18 540 565	18 802 640
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	11 500	23 000
Sum kortsiktig gjeld	11 500	23 000
Sum gjeld	11 500	23 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	18 552 065	18 825 640



Organisasjonsnr: 976 959 833
HERIKLA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	225.00	1000.00	225000.00
B-aksjer	675.00	1000.00	675000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Christian B. Herlofson	225.00	25.00%	A-aksjer
Katharina Herlofson	225.00	25.00%	B-aksjer
Astrid Emilie Herlofson	225.00	25.00%	B-aksjer
Ida Elisabeth Herlofson	225.00	25.00%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	900.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Obligatorisk tjenestepensjon



Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Herikla Eiendom AS	100.00%	100.00%	-87731.00	-5750.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Herikla AS

Resultatregnskap 01.01. – 31.12.

	Note	2020	2019
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad	2	-38 220	-51 634
Sum driftskostnader		<u>-38 220</u>	<u>-51 634</u>
Driftsresultat		<u>-38 220</u>	<u>-51 634</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		1 237	2 007
Andre finansinntekter		385 089	561 634
Verdiendring aksjer og fond	5	-610 181	-625 415
Rentekostnader		0	0
Andre finanskostnader		0	-684 371
Netto finansposter		<u>-223 855</u>	<u>-746 145</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-262 075</u>	<u>-797 779</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>0</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>-262 075</u>	<u>-797 779</u>
Overføringer			
Overført fra/-til annen egenkapital	9	<u>262 075</u>	<u>797 779</u>



Herikla AS

Balanse per 31.12.

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomt	3	742 022	742 022
Sum varige driftsmidler		<u>742 022</u>	<u>742 022</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investering i datterselskap	4	871 350	871 350
Sum finansielle anleggsmidler		<u>871 350</u>	<u>871 350</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 613 372</u>	<u>1 613 372</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	6	202 883	195 440
Sum fordringer		<u>202 883</u>	<u>195 440</u>
<i>Investeringer</i>			
Investering i aksjer og fond	5	13 061 685	13 675 866
Sum investeringer		<u>13 061 685</u>	<u>13 675 866</u>
Bankinnskudd	7	3 674 125	3 340 962
Sum omløpsmidler		<u>16 938 693</u>	<u>17 212 268</u>
Sum eiendeler		<u>18 552 065</u>	<u>18 825 640</u>



Herikla AS

Balanse per 31.12.

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	900 000	900 000
Overkurs	9	11 399 994	11 399 994
Sum innskutt egenkapital		<u>12 299 994</u>	<u>12 299 994</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	6 240 571	6 502 646
Sum opptjent egenkapital		<u>6 240 571</u>	<u>6 502 646</u>
Sum egenkapital		<u>18 540 565</u>	<u>18 802 640</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	0
Leverandørgjeld		11 500	23 000
Skyldig offentlig gjeld		0	0
Avsatt betalbar skatt	8	0	0
Annen kortsiktig gjeld		0	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>11 500</u>	<u>23 000</u>
Sum gjeld		<u>11 500</u>	<u>23 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>18 552 065</u>	<u>18 825 640</u>

31. desember 2020
Bærum, 18. februar 2021

Christian B. Herlofson
Styrets leder og daglig leder



Herikla AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Kortsiktige plasseringer

Investeringer i aksjer og fond vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi for hver enkelt investering. Mottatt utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 – Lønnskostnad og annen driftskostnad

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Arbeidsgiveravgift	0	0

Styret har ikke mottatt godtgjørelse for året. Daglig leder har ikke mottatt lønn.

Selskapet har ikke plikt til å ha pensjonsforsikring.

<i>Godtgjørelse til revisor</i>	2020	2019
Revisjon	0	0
Andre tjenester	0	0

Selskapet har ikke lenger valgt revisor.



Herikla AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomt
Anskaffelseskost 01.01.	742 022
Anskaffelseskost 31.12.	742 022
Balanseført per 31.12.	742 022

Tomten avskrives ikke.

Note 4 – Investering i datterselskap

Selskapet eier datterselskapet Herikla Eiendom AS, organisasjonsnummer NO 999 224 466, lokalisert i Bærum kommune. Selskapet eies 100 %.

Konsernregnskap er ikke utarbeidet. Datterselskapet hadde i året et negativt årsresultat på kr. 5.750 og en negativ bokført egenkapital ved utgangen av året på kr. 87.731.

Note 5 – Investering i aksjer og fond

Posten investering i aksjer og fond har ved utgangen av året en samlet kostpris på kr. 18.902.610. Porteføljen er totalt nedskrevet med kr. 5.840.925 etter at kr. 610.181 er nedskrevet i året.

Note 6 – Andre fordringer

	2020	2019
Herunder fordringer på datterselskap, ikke avtalt renter og avdrag	195 731	187 106

Note 7 - Bankinnskudd og gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapets bankinnskudd er i norske kroner og uten bundne midler.

Gjeld til kredittinstitusjoner er trukket opp innenfor en ramme på kr. 4 mill. i kreditt.

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Beregning av årets skattegrunnlag		
Ordinært resultat før skattekostnad	-262 075	-797 779
Verdiendring aksjer og fond	610 181	625 415
Skattepliktig gevinst og tap på aksjer	0	-694 371
Skattepliktig utbytte på aksjer	39 589	53 134

**Herikla AS****Noter til årsregnskapet for 2020**

3 % av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	10 365	15 255
Tilbakeføring av regnskapsmessig inntektsført utbytte	-385 089	-561 634
Tilbakeført regnskapsmessig gevinst og tap på aksjer	0	684 371
	<u>12 972</u>	<u>665 609</u>
Fremført underskudd	-12 972	-665 609
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019
Aksjer og fond	-2 576 253	-1 738 607
Fremførbart underskudd	-4 307 571	-4 320 542
Midlertidige forskjeller	<u>-6 883 824</u>	<u>-6 059 149</u>

Utsatt skattefordel, nominell skattesats 22 % 1 514 441 1 333 013

Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i balansen av forsiktighetshensyn.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	900 000	11.399 994	6 502 646	18 802 640
Årsresultat	0	0	-262 075	-262 075
Andre endringer	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.	<u>900 000</u>	<u>11 399 994</u>	<u>6 240 571</u>	<u>18 540 565</u>

Note 10 - Aksjekapital

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
B-aksjer	675	1 000	675 000
A-aksjer	225	1 000	225 000
Sum	<u>900</u>		<u>900 000</u>

Oversikt over aksjeeiere i selskapet per 31. desember:

	A-aksjer	B-aksjer	Eier-Andel
Herlofson Katharina	0	225	25 %
Herlofson Christian Boe, styrets/daglig leder	225	0	25 %
Herlofson Astrid Emilie	0	225	25 %
Herlofson Ida Elisabeth	0	225	25 %
Sum	<u>225</u>	<u>675</u>	<u>100 %</u>

A- og B-aksjene har rett til likt utbytte. B-aksjene har ikke stemmerett.