



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 224 466  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERIKLA EIENDOM AS  
Forretningsadresse: c/o Christian B. Herlofson  
Niels Leuchs vei 46B  
1359 EIKSMARKA

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Jan Roar Stange  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2019

### 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, 11.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		19 000	29 594
<b>Sum kostnader</b>		<b>19 000</b>	<b>29 594</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-19 000</b>	<b>-29 594</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-19 000</b>	<b>-29 594</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-19 000</b>	<b>-29 594</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-19 000</b>	<b>-29 594</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-19 000	-29 594
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-19 000</b>	<b>-29 594</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		108 000	108 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>108 000</b>	<b>108 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>108 000</b>	<b>108 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>108 000</b>	<b>108 000</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (40 aksjer à kr 1 000,00)		40 000	40 000
Overkurs		92 988	92 988
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>132 988</b>	<b>132 988</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		197 719	178 719
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-197 719</b>	<b>-178 719</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-64 731</b>	<b>-45 731</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Kortsiktig konserngjeld		172 731	153 731



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sum kortsiktig gjeld		172 731	153 731
Sum gjeld		172 731	153 731
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>108 000</b>	<b>108 000</b>



**Herikla Eiendom AS**

---

## **Årsrapport for 2018**

### **Årsregnskap**

- **Resultatregnskap**
- **Balanse**
- **Noter**



## Herikla Eiendom AS

---

### Resultatregnskap 01.01. – 31.12.

	Note	2018	2017
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	<u>-19 000</u>	<u>-29 594</u>
Driftsresultat		<u>-19 000</u>	<u>-29 594</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i andel		<u>0</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-19 000</u>	<u>-29 594</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årsresultat</b>		<u><b>-19 000</b></u>	<u><b>-29 594</b></u>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra fond	6	0	0
Overført udekket underskudd	6	<u>19 000</u>	<u>29 594</u>
Sum overføringer		<u>19 000</u>	<u>29 594</u>



**Herikla Eiendom AS**

---

**Balanse per 31.12.**

**Anleggsmidler**

*Immaterielle eiendeler*

Utsatt skattefordel	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>0</u>

*Finansielle anleggsmidler*

Investering i andel	3	<u>108 000</u>	<u>108 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>

Sum anleggsmidler		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>
-------------------	--	----------------	----------------

Sum eiendeler		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>
---------------	--	----------------	----------------



## Herikla Eiendom AS

---

### Balanse per 31.12.

#### Egenkapital

<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	40 000	40 000
Overkurs	6	92 988	92 988
Sum innskutt egenkapital		<u>132 988</u>	<u>132 988</u>
 <i>Opptjent egenkapital</i>			
Fond for vurderingsforskjeller	6	0	0
Udekket underskudd	6	-197 719	-178 719
Sum opptjent egenkapital		<u>-197 719</u>	<u>-179 719</u>
Sum egenkapital		<u>-64 731</u>	<u>-45 731</u>
 <b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	0
Annen kortsiktig gjeld	4	172 731	153 731
Sum kortsiktig gjeld		<u>172 731</u>	<u>153 731</u>
Sum gjeld		<u>172 731</u>	<u>153 731</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>

31. desember 2018  
Bærum, 26. april 2019

Christian B. Herlofson  
styreleder



## Herikla Eiendom AS

---

### Noter til årsregnskapet for 2018

#### 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Valuta*

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

##### *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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 – Annen driftskostnad

Selskapet har ikke hatt ansatte i året. Styret er samtidig ikke godtgjort.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2018**

Revisjon	0
Andre tjenester	0

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret. Selskapet har ikke valgt revisor.

#### Note 3 - Investering i andel

Selskap	Eierandel	Anskaff. kost	Bokført verdi
Smedasundet 45/46 ANS	8,33%	108 000	108 000

Andelen er innarbeidet etter en kostmetode og andel resultat samt egenkapital er således ikke innarbeidet.



## Herikla Eiendom AS

### Noter til årsregnskapet for 2018

#### Note 4 – Annen kortsiktig gjeld

	2017	2018
Gjeld til morselskap	153 731	172 731

#### Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2017	2018
Skatteeffekt av endret skattesats	0	0
Endring utsatt skattefordel	0	0
Årets skattekostnad	0	0

  

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-29 594	-19 000
Regnskapsført underskudd på investering i andel	0	0
Skattemessig overskudd på investering i andel	6 399	5 130
Skattemessig underskudd på investering i andel	0	0
Årets skattegrunnlag	-23 195	-13 870

  

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller:</i>	2017	2018
Investering i andel, fritak	0	0
Skattemessig fremførbart underskudd	139 607	153 477
Netto midlertidige forskjeller	139 607	153 477

  

Utsatt skattefordel (23 % / 22 %)	32 110	33 765
Oppført utsatt skattefordel, ikke oppført av forsiktighetshensyn	0	0

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	40 000	92 988	-178 719	-45 731
Årsresultat	0	0	-19 000	-19 000
Egenkapital 31.12.	40 000	92 988	-197 719	-64 731

#### Note 7 - Aksjekapital

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	40	1 000 kr	40 000 kr.

Aksjene har lik stemmerett og lik rett til utbytte.



## Herikla Eiendom AS

---

### Noter til årsregnskapet for 2018

Oversikt over aksjeeiere i selskapet per 31. desember:

	Ordinære aksjer, antall	Eier- Andel	Stemme- Andel
Herikla AS	40	100 %	100 %

Selskapets aksjekapital er tapt. Årsregnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift. Det er merverdier i selskapets andelsinvestering og selskapets gjeld er utelukkende til morselskap. Det er ikke funnet grunnlag for å vurdere eller behov for tilførsel av kapital.