



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 364 864
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEREK HØNEFOSS AS
Forretningsadresse: Torvgata 1B
3513 HØNEFOSS

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: Helge Ivar Østvang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2019

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, 28.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 172 634	3 619 214
Annen driftsinntekt		292 557	96 512
Sum inntekter		7 465 191	3 715 726
Kostnader			
Varekostnad		461 515	801 435
Lønnskostnad	2	6 228 697	2 200 322
Annen driftskostnad		659 099	607 351
Sum kostnader		7 349 311	3 609 109
Driftsresultat		115 879	106 617
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		782	
Sum finansinntekter		782	
Annen rentekostnad		525	-872
Sum finanskostnader		525	-872
Netto finans		257	872
Ordinært resultat før skattekostnad		116 137	107 489
Skattekostnad på ordinært resultat	3	28 202	27 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		87 935	80 071
Årsresultat		87 935	80 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		87 935	80 071
Totalresultat		87 935	80 071
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		87 935	80 071
Sum overføringer og disponeringer		87 935	80 071



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		74 314	275 948
Andre fordringer		450 243	102 712
Sum fordringer		524 556	378 660
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2 147 302	1 224 805
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 147 302	1 224 805
Sum omløpsmidler		2 671 858	1 603 466
SUM EIENDELER		2 671 858	1 603 466
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	271 987	184 052
Sum opptjent egenkapital		271 987	184 052
Sum egenkapital	4	301 987	214 052



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 269	87 698
Betalbar skatt	3	28 202	27 419
Skyldige offentlige avgifter		850 657	584 317
Annen kortsiktig gjeld		1 433 744	689 978
Sum kortsiktig gjeld		2 369 872	1 389 413
Sum gjeld		2 369 872	1 389 413
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 671 858	1 603 466



Resultatregnskap			
Herek Hønefoss AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		7 172 634	3 619 214
Annen driftsinntekt		292 557	96 512
Sum driftsinntekter		<u>7 465 191</u>	<u>3 715 726</u>
Varekostnad		461 515	801 435
Lønnskostnad	2	6 228 697	2 200 322
Annen driftskostnad		659 099	607 351
Sum driftskostnader		<u>7 349 311</u>	<u>3 609 109</u>
Driftsresultat		<u>115 879</u>	<u>106 617</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		782	0
Annen rentekostnad		525	-872
Resultat av finansposter		<u>257</u>	<u>872</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		116 137	107 489
Skattekostnad på ordinært resultat	3	28 202	27 418
Ordinært resultat		<u>87 935</u>	<u>80 071</u>
Årsresultat		<u>87 935</u>	<u>80 071</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		87 935	80 071
Sum overføringer		<u>87 935</u>	<u>80 071</u>



Balanse			
Herek Hønefoss AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		74 314	275 948
Andre kortsiktige fordringer		<u>450 243</u>	<u>102 712</u>
Sum fordringer		<u>524 556</u>	<u>378 660</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 147 302	1 224 805
Sum omløpsmidler		<u>2 671 858</u>	<u>1 603 466</u>
Sum eiendeler		<u>2 671 858</u>	<u>1 603 466</u>

**Balanse**

Herek Hønefoss AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	<u>271 987</u>	<u>184 052</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>271 987</u>	<u>184 052</u>
Sum egenkapital	4	<u>301 987</u>	<u>214 052</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 269	87 698
Betalbar skatt	3	28 202	27 419
Skyldig offentlige avgifter		850 657	584 317
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 433 744</u>	<u>689 978</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 369 872</u>	<u>1 389 413</u>
Sum gjeld		<u>2 369 872</u>	<u>1 389 413</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 671 858</u>	<u>1 603 466</u>

Hønefoss, 23.05.2019
Styret i Herek Hønefoss AS

Helge Ivar Østvang
Enestyre og daglig leder



Noter til årsregnskapet 2018

Herek Hønefoss AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Fordringer

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Lønnskostnader</u>		
Lønninger	5 167 294	1 582 237
Arbeidsgiveravgift	731 051	223 405
Pensjonskostnader	70 823	0
Andre ytelser	34 909	24 475
Påløpt lønn	224 620	370 205
Sum	6 228 697	2 200 322

Selskapet har i 2018 sysselsatt 11 årsverk.



Noter til årsregnskapet 2018

Herek Hønefoss AS

Note 2 forts.....

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>
Lønn	361 261
Annen godtgjørelse	1 799
Sum	363 060

Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse

Note 3 Skatt

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Årets skattekostnad</u>		
Betalbar skatt	28 202	27 418
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	28 202	27 418
<u>Skattepliktig inntekt</u>		
Ordinært resultat før skatt	116 137	107 489
Permanente forskjeller	6 480	6 755
Skattepliktig inntekt	122 617	114 244

Note 4 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2017	30 000	184 052	214 052
Årets resultat		87 935	87 935
Utbytte		0	0
Pr 31.12.2018	30 000	271 987	301 987



Noter til årsregnskapet 2018

Herek Hønefoss AS

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Herek Hønefoss AS pr. 31.12.2018 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000

Eierstruktur

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Helge Ivar Østvang	30	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	30	100,00	100,00

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Antall
Helge Ivar Østvang	Enestyre og daglig leder og styreleder	30
Totalt antall aksjer		30

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 253 791,-.