



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 561 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL SKIPPERGATEN 10 AS
Forretningsadresse: Leif Weldings vei 17
3208 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Inger Sperre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 09.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		591 704	626 042
Sum inntekter		591 704	626 042
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		29 809	30 417
Annen driftskostnad		406 737	263 936
Sum kostnader		436 546	294 353
Driftsresultat		155 158	331 689
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 148	12 157
Sum finansinntekter		1 148	12 157
Annen rentekostnad		22	
Sum finanskostnader		22	
Netto finans		1 126	12 157
Ordinært resultat før skattekostnad		156 284	343 847
Skattekostnad på ordinært resultat		-23 805	152 264
Ordinært resultat etter skattekostnad		180 089	191 583
Årsresultat		180 089	191 583
Årsresultat etter minoritetsinteresser		180 089	191 583
Totalresultat		180 089	191 583
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		180 089	191 583
Sum overføringer og disponeringer		180 089	191 583



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 690 661	1 720 470
Sum varige driftsmidler		1 690 661	1 720 470
Sum anleggsmidler		1 690 661	1 720 470
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 212 154	986 416
Sum fordringer		1 212 154	986 416
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		434 945	357 271
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		434 945	357 271
Sum omløpsmidler		1 647 099	1 343 687
SUM EIENDELER		3 337 760	3 064 157
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		353 442	20 691
Sum opptjent egenkapital		353 442	20 691



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		383 442	50 691
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		68 550	66 143
Sum avsetninger for forpliktelser		68 550	66 143
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		68 550	66 143
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		24 676	86 231
Annen kortsiktig gjeld		2 861 092	2 861 092
Sum kortsiktig gjeld		2 885 768	2 947 323
Sum gjeld		2 954 318	3 013 466
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 337 760	3 064 157



Resultatregnskap

Heimdal Skippergaten 10 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekter	1	591 704	626 042
Sum driftsinntekter		591 704	626 042
Avskrivning på driftsmidler	4	29 809	30 417
Annen driftskostnader	2	406 737	263 935
Sum driftskostnader		436 546	294 352
Driftsresultat		155 158	331 690
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 148	12 157
Annen rentekostnad		-22	0
Resultat av finansposter		1 126	12 157
Resultat før skattekostnad		156 284	343 847
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-23 805	152 294
Ordinært resultat		180 089	191 553
Årsoverskudd (Årsunderskudd)		180 089	191 553
Overføringer			
Avsatt til/fra annen egenkapital	5	180 089	191 583
Sum overføringer		180 089	191 583



Balanse

Heimdal Skippergaten 10 AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 690 661	1 720 470
Sum varige driftsmidler		1 690 661	1 720 470
Sum anleggsmidler		1 690 661	1 720 470
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 212 154	986 416
Sum fordringer		1 212 154	986 416
Bankinnskudd, kontanter og lignende		434 945	357 271
Sum omløpsmidler		1 647 099	1 343 687
Sum eiendeler		3 337 760	3 064 157



Balanse

Heimdal Skippergaten 10 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskudd egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	353 442	20 691
Sum opptjent egenkapital		353 442	20 691
Sum egenkapital		383 442	50 691
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	68 550	66 143
Sum avsetning for forpliktelser		68 550	66 143
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	24 676	86 231
Annen kortsiktig gjeld	6	2 861 092	2 861 092
Sum kortsiktig gjeld		2 885 768	2 947 323
Sum gjeld		2 954 318	3 013 466
Sum egenkapital og gjeld		3 337 760	3 064 157

Sandefjord, 27. juni 2017
Styret i Heimdal Skippergaten 10 AS


Inger Sperre
Styrets leder / daglig leder



Heimdal Skippergaten 10 AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Inntektsføring

Husleieinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med, og kostnadsføres samtidig med, de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn bokført verdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmiddelet ned til virkelig verdi. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Avskrivninger

Ordinære avskrivninger er som hovedregel fordelt lineært over driftsmidlenes antatt økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Avskrivningene er klassifisert som ordinære driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. Utsatt skatt er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i løpet av regnskapsåret.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor;

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 22 125 inkl. mva og fordeler seg som følger:

Lovpålagt revisjon	9 875
Andre tjenester	12 250
<u>Sum</u>	<u>22 125</u>



Heimdal Skippergaten 10 AS

Note 3 Skatt

<i>Årets skattekostnad består av</i>	2016	2015
Betalbar skatt på årets resultat	24 675	86 231
Avregning betaalbar skatt fra tidligere år	0	-110
Skatt på avgitt konsernbidrag	2 408	0
Endring utsatt skatt	-50 888	66 143
Årets skattekostnad	-23 805	152 264

<i>Utsatt skatt</i>	31.12.16	31.12.15	Endring
Netto grunnlag	285 625	264 570	21 055
Utsatt skatt 24 % / 25 %	68 550	66 143	2 408

Note 4 Varige driftsmidler

	Tomt	Bygg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01	230 000	1 520 887	1 750 887
Tilgang ved fusjon	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	230 000	1 520 887	1 750 887
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	0	60 226	60 226
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0	0	0
Balansført verdi pr. 31.12	230 000	1 460 661	1 690 661

Årets avskrivninger 0 29 809 29 809

Økonomisk levetid Ingen avskrivning 50 år
Avskrivningsplan Lineær

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere, agenkapital m.v.

<i>Aksjekapital</i>	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

<i>Aksjonær</i>	Aksjer	Eierandel
Heimdal Sperre Holdig AS *	100	100 %

* Heimdal Sperre Holdig AS eies 100 % Inger Sperre som er styreleder / daglig leder.

<i>Egenkapital</i>	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 05.06.15	30 000	20 691	50 691
Årets resultat	0	180 089	180 089
Mottatt konsernbidrag etter skatt	0	152 662	152 662
Egenkapital pr. 31.12	30 000	353 442	383 442

Note 6 Mellomværende med nærstående

<i>Kortsiktig fordring</i>	2016	2015
Heimdal Sperre Holding AS	1 170 154	944 416
Inger Sperre	42 000	42 000

<i>Kortsiktig gjeld</i>	2016	2015
Heimdal Sperre Holding AS	2 861 092	2 861 092



HEIMDAL SKIPPERGATEN 10 AS

ÅRSBERETNING 2016

Heimdal Skippergaten 10 AS ble stiftet 5. juni 2015. Selskapet driver utleievirksomhet fra sin eiendom i Sandefjord. Hovedhuset består av et kontor, tre leiligheter og en møblert hybelleilighet. Boden er utleid til forretningsvirksomhet med tilhørende parkeringsplasser.

I 2016 vært noen utskiftninger av leietakere i leilighetsdelen.

Det er i løpet av året blitt utført løpende vedlikehold av eiendomsmassen som kostnadsført. Det er benyttet firmaer til det løpende vedlikeholdet.

Årets overskudd dr på NOK 180.089 foreslås overført til annen egenkapital.

Det er i 2016 ikke utbetalt lønn, pensjon, styrehonorar eller utbytte.

Arbeidsmiljøet anses som godt. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapets styre består av en kvinner.

Selskapet har ikke iverksatt forsknings- og utviklingsprosjekter i 2016.

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Sandefjord 27. juni 2017


Inger Sperre
Styrets leder / daglig leder



KPMG AS
Nordre Fokserød 14
Postboks 150 Sandefjord
3201 Sandefjord

Telephone +47 04063
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Heimdal Skippergaten 10 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Heimdal Skippergaten 10 AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 180 089. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets 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 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 med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avggi en revisjonsberetning

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den Norske Revisorforening

Offices in:

Oslø	Finnesnes	Molde	Stårems
Ålesund	Hamar	Skien	Tromsø
Arendal	Haugesund	Sandefjord	Tromsøen
Bergen	Karvik	Sandnessjøen	Veged
Bodo	Kristiansand	Stavanger	Ålesund
Friøya	Mo i Rana	Stord	



Revisors beretning - 2016
Heimdal Skippergaten 10 AS

som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Sandefjord 27. juni 2017
KPMG AS

Frode Bohlin Lea
Statsautorisert revisor