



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 13.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 07.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 712 698	7 172 634
Annen driftsinntekt		-191 078	292 557
Sum inntekter		8 521 619	7 465 191
Kostnader			
Varekostnad		525 369	461 515
Lønnskostnad	2	7 153 244	6 228 697
Annen driftskostnad	2	691 144	659 099
Sum kostnader		8 369 757	7 349 311
Driftsresultat		151 862	115 879
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 121	782
Sum finansinntekter		13 121	782
Annen rentekostnad		79	525
Annen finanskostnad		87	
Sum finanskostnader		166	525
Netto finans		12 954	257
Ordinært resultat før skattekostnad		164 817	116 137
Skattekostnad på ordinært resultat	3	39 991	28 202
Ordinært resultat etter skattekostnad		124 826	87 935
Årsresultat		124 826	87 935
Årsresultat etter minoritetsinteresser		124 826	87 935
Totalresultat		124 826	87 935
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		124 826	87 935



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		124 826	87 935



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		280 863	463 383
Andre kortsiktige fordringer		14 554	61 174
Sum fordringer		295 417	524 556
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 713 640	2 147 302
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 713 640	2 147 302
Sum omløpsmidler		2 009 057	2 671 858
SUM EIENDELER		2 009 057	2 671 858
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	396 813	271 987
Sum opptjent egenkapital		396 813	271 987
Sum egenkapital	4	426 813	301 987



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 777	57 269
Betalbar skatt	3	39 991	28 202
Skyldig offentlige avgifter		537 234	850 657
Annen kortsiktig gjeld		997 242	1 433 744
Sum kortsiktig gjeld		1 582 244	2 369 872
Sum gjeld		1 582 244	2 369 872
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 009 057	2 671 858



Resultatregnskap			
Herek Hønefoss AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		8 712 698	7 172 634
Annen driftsinntekt		-191 078	292 557
Sum driftsinntekter		<u>8 521 619</u>	<u>7 465 191</u>
Varekostnad		525 369	461 515
Lønnskostnad	2	7 153 244	6 228 697
Annen driftskostnad	2	691 144	659 099
Sum driftskostnader		<u>8 369 757</u>	<u>7 349 311</u>
Driftsresultat		<u>151 862</u>	<u>115 879</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 121	782
Annen rentekostnad		79	525
Annen finanskostnad		87	0
Resultat av finansposter		<u>12 954</u>	<u>257</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		164 817	116 137
Skattekostnad på ordinært resultat	3	39 991	28 202
Ordinært resultat		<u>124 826</u>	<u>87 935</u>
Årsresultat		<u>124 826</u>	<u>87 935</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		124 826	87 935
Sum overføringer		<u>124 826</u>	<u>87 935</u>

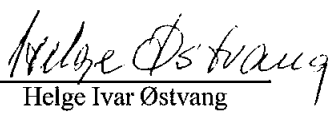


Balanse			
Herek Hønefoss AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		280 863	463 383
Andre kortsiktige fordringer		14 554	61 174
Sum fordringer		<u>295 417</u>	<u>524 556</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 713 640	2 147 302
Sum omløpsmidler		<u>2 009 057</u>	<u>2 671 858</u>
Sum eiendeler		<u>2 009 057</u>	<u>2 671 858</u>



Balanse			
Herek Hønefoss AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	<u>396 813</u>	<u>271 987</u>
Sum egenkapital	4	<u>426 813</u>	<u>301 987</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 777	57 269
Betalbar skatt	3	39 991	28 202
Skyldig offentlige avgifter		537 234	850 657
Annen kortsiktig gjeld		<u>997 242</u>	<u>1 433 744</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 582 244</u>	<u>2 369 872</u>
Sum gjeld		<u>1 582 244</u>	<u>2 369 872</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 009 057</u>	<u>2 671 858</u>

Hønefoss, 13.03.2020
Styret i Herek Hønefoss AS


Helge Ivar Østvang
Styreleder og daglig leder

Herek Hønefoss AS Side 3



Noter til årsregnskapet 2019

Herek Hønefoss AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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

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.

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

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	6 442 913	5 173 623
Arbeidsgiveravgift	915 880	731 051
Pensjonskostnader	74 909	70 823
Andre ytelser	3 051	28 580
Påløpt lønn	-283 509	224 620
Sum	7 153 244	6 228 697

Selskapet har i 2019 sysselsatt 14 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

**Noter til årsregnskapet 2019**

Herek Hønefoss AS

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	340 302
Pensjonskostnader	4 800
Annen godtgjørelse	12 964
Sum	358 066

Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse

Revisor

Det er ikke fakturert noe i 2019 for revisjonshonorar, da selskapet ikke var revisjonspliktig for 2018.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	39 991	28 202
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	39 991	28 202
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	164 817	116 137
Permanente forskjeller	7 351	6 480
Endring i midlertidige forskjeller	9 612	0
Skattepliktig inntekt	181 779	122 617
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	39 991	28 202
Sum betalbar skatt i balansen	39 991	28 202

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Fordringer	-9 612	0	9 612
Sum	-9 612	0	9 612
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	9 612	0	-9 612
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til årsregnskapet 2019

Herek Hønefoss AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2019	30 000	0	271 987	301 987
Årets resultat			124 826	124 826
Pr. 31.12.2019	30 000	0	396 813	426 813

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Herek Hønefoss AS pr. 31.12.2019 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		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	Styreleder og daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 165 977.



Til Generalforsamlingen i
Herek Hønefoss AS



HVERVEN

Uavhengig revisors beretning for 2019

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Herek Hønefoss AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 124 826,-. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr 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 pr 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr 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 (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.

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 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 avvirket.

HVERVEN REVISJON

Statsautoriserte revisorer

MEMBER OF THE NORWEGIAN ASSOCIATION OF REVISORS

Kartverksveien 5 | 3511 Hønefoss | 32 11 69 00 | NO 979 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no





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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringsskikk i Norge.

Hønefoss, 13. mars 2020

Hverven Revisjon AS

Lars Løvholm
registrert revisor



HVERVEN REVISJON
Statsautoriserte revisorer

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Kartverksveien 5 | 3511 Hønefoss | 32.11.69.00 | NO 979 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no

