



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 556 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEISTAD BRYGGE AS
Forretningsadresse: Nansetgata 30
3256 LARVIK

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: Ole Petter Tholfsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.02.2020

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, 10.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Varekostnad		826	
Annen driftskostnad	4,8	13 556	9 830
Sum kostnader		14 382	9 830
Driftsresultat		-14 382	-9 830
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		471 280	520 250
Sum finansinntekter		471 280	520 250
Annen rentekostnad			1 176
Sum finanskostnader		0	1 176
Netto finans		471 280	519 074
Ordinært resultat før skattekostnad		456 898	509 244
Skattekostnad på ordinært resultat	5	100 518	117 364
Ordinært resultat etter skattekostnad		356 380	391 880
Årsresultat		356 380	391 880
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		356 380	391 880
Sum overføringer og disponeringer		356 380	391 880



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	1	8 186 000	8 245 000
Sum fordringer		8 186 000	8 245 000
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	6 334	4 341
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 334	4 341
Sum omløpsmidler		8 192 334	8 249 341
SUM EIENDELER		8 192 334	8 249 341

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	200 000	200 000
Overkurs		3 953 800	3 953 800
Annen innskutt egenkapital		6 978 231	6 978 231
Sum innskutt egenkapital		11 132 031	11 132 031
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-3 401 595	-3 401 595
Sum opptjent egenkapital		-3 401 595	-3 401 595
Sum egenkapital	6	7 730 436	7 730 436
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			8 625
Annen kortsiktig gjeld	1	461 898	510 280
Sum kortsiktig gjeld		461 898	518 905
Sum gjeld		461 898	518 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 192 334	8 249 341



**Revisjonsfirmaet
Schumacher & Hammer AS**
Medlem av Den norske Revisorforening
Org. nr 988 520 292

Trond Schumacher
Statsautorisert revisor
Vidar Hammer
Registrert revisor

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Heistad Brygge AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Heistad Brygge AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 356 380. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 (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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

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 avgjøre 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

Postadresse:
Torsvang 3
3271 Larvik

Kontoradresse:
Torsvang 3
3271 Larvik

Telefon: 33 18 72 90
E-post: post@revisorfirmaet.no



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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

LARVIK, 19. februar 2020
Revisjonsfirmaet Schumacher & Hammer AS


Trond Harald Schumacher
Statsautorisert revisor



Heistad Brygge AS Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Varer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring i regnskapsprinsipp.



Heistad Brygge AS Noter til regnskapet 2019

Note 1 Mellomværende nærstående selskap

Mellomværende nærstående selskap og tilknyttede selskap:

	Tilknytning	2019	2018
Inter Eiendom Prosjektpartner AS	morselskap	8 186 000	8 545 000
Inter Invest AS (konsernbidrag)	søsterselskap	-	-
Kvartal 9 Larvik AS (konsernbidrag)	søsterselskap	-456 898	-510 280
Inter Eiendom Prosjektpartner AS (konsernb.)	morselskap	-	-

Note 2 Fordringer og gjeld / pantstillelser og garantier

Fordringer og gjeld:

	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år:	0
Langsiktig gjeld med forfall etter 5 år:	0

Pantstillelser og lignende:

Pantstillelse og lignende	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stillet som sikkerhet	Balansført verdi pant
Pant			

Ingen langsiktig gjeld og ingen pantheftelser.

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av 2 000 aksjer à kr 100.

Aksjonærer er:

Inter Eiendom Prosjektpartner AS	100 %
----------------------------------	-------

Note 4 Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2019.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 8 980

Kostnadsført honorar for andre tjenester utgjør kr 3 849



Heistad Brygge AS Noter til regnskapet 2019

Note 5 Skattekostnad

	2019	2018
Årets skattekostnad fordeler seg på:		
Betalbar skatt	-	-
Skatt av avgitt konsernbidrag	100 518	117 364
Endring i utsatt skatt	-	-
Sum skattekostnad	<u>100 518</u>	<u>117 364</u>
Beregning av årets skattegrunnlag:		
Resultat før skattekostnad	456 898	509 244
Permanente forskjeller	-	1 036
Andre forskjeller	-	-
Konsernbidrag	-456 898	-510 280
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Fremførbart underskudd	-	-
Årets skattegrunnlag	<u>-</u>	<u>-</u>
Oversikt over midlertidige forskjeller:		
Fordringer	-	-
Gevinst- og tapskonto	-	-
Anleggsmidler	-	-
Andre forskjeller	-	-
Underskudd til fremføring	-	-
Sum	<u>-</u>	<u>-</u>
Utsatt skatt / skattefordel (-)	-	-

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Selskapet har valgt å ikke føre utsatt skattefordel slik reglene for små foretak tillater.

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Egenkapital Sum
Egenkapital 31.12.2018	200 000	3 953 800	6 978 231	-3 401 594	7 730 437
Årets resultat		-		356 380	356 380
Avgitt konsernbidrag				-356 380	-356 380
Innbetalt overkurs				-	-
Pr. 31.12.2019	200 000	3 953 800	6 978 231	-3 401 594	7 730 437

Note 7 Bundne midler

Av innestående i bank er kr 0 bundne skattetrekksmidler.

Note 8 Innskuddspension

Innskuddsplan

Selskapet har ingen ansatte og faller dermed utenfor ordningen med OTP