



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 856 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HS - EIENDOM OG ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse: Johan Sverdrups vei 37
0580 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Erik Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 108 722	3 216 464
Sum inntekter		4 108 722	3 216 464
Kostnader			
Varekostnad		2 899 942	1 947 623
Lønnskostnad	1	870 959	690 187
Avskrivning på varige driftsmidler	2	241 346	107 226
Annen driftskostnad		432 188	491 151
Sum kostnader		4 444 435	3 236 188
Driftsresultat		-335 713	-19 725
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		725	682
Sum finansinntekter		725	682
Annen rentekostnad		4 660	2 023
Sum finanskostnader		4 660	2 023
Netto finans		-3 935	-1 341
Ordinært resultat før skattekostnad		-339 648	-21 066
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-20 974	952
Ordinært resultat etter skattekostnad		-318 674	-22 018
Årsresultat		-318 674	-22 018
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-318 674	-22 018
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-161 314	
Overføringer annen egenkapital		-157 360	-22 018
Sum overføringer og disponeringer		-318 674	-22 018



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 156 471	391 917
Sum varige driftsmidler		1 156 471	391 917
Sum anleggsmidler		1 156 471	391 917
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-258 046	44 035
Andre kortsiktige fordringer		9 153	3 262
Sum fordringer		-248 893	47 297
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	496 727	733 853
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		496 727	733 853
Sum omløpsmidler		247 834	781 150
SUM EIENDELER		1 404 305	1 173 067
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		157 360



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	6	161 314	
Sum opptjent egenkapital		-161 314	157 360
Sum egenkapital		-131 314	187 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		20 974
Sum avsetninger for forpliktelser			20 974
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	867 934	
Sum annen langsiktig gjeld		867 934	
Sum langsiktig gjeld		867 934	20 974
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		424 665	297 325
Betalbar skatt	3		42 391
Skyldig offentlige avgifter		57 381	244 083
Annen kortsiktig gjeld	8	185 639	380 933
Sum kortsiktig gjeld		667 685	964 732
Sum gjeld		1 535 618	985 706
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 404 305	1 173 067



**Årsregnskap 2017
for
Hs Eiendom og Entreprenør AS**

Organisasjonsnr. 915856071



Hs Eiendom og Entreprenør AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 108 722	3 216 464
Sum driftsinntekter		4 108 722	3 216 464
Driftskostnader			
Varekostnad		2 899 942	1 947 623
Lønnskostnad	1	870 959	690 187
Avskrivning på varige driftsmidler	2	241 346	107 226
Annen driftskostnad		432 188	491 151
Sum driftskostnader		4 444 435	3 236 188
DRIFTSRESULTAT		(335 713)	(19 725)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		725	682
Sum finansinntekter		725	682
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 660	2 023
Sum finanskostnader		4 660	2 023
NETTO FINANSPOSTER		(3 935)	(1 341)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(339 648)	(21 066)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(20 974)	952
ORDINÆRT RESULTAT		(318 674)	(22 018)
ÅRSRESULTAT		(318 674)	(22 018)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(157 360)	(22 018)
Fremføring av udekket tap		(161 314)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(318 674)	(22 018)

Årsregnskap for Hs Eiendom og Entreprenør AS

Organisasjonsnr. 915856071



Hs Eiendom og Entreprenør AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 156 471	391 917
Sum varige driftsmidler		1 156 471	391 917
SUM ANLEGGSMIDLER		1 156 471	391 917
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		(258 046)	44 035
Andre kortsiktige fordringer		9 153	3 262
Sum fordringer		(248 893)	47 297
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	496 727	733 853
SUM OMLØPSMIDLER		247 834	781 150
SUM EIENDELER		1 404 305	1 173 067
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	157 360
Udekket tap	6	(161 314)	0
Sum opptjent egenkapital		(161 314)	157 360
SUM EGENKAPITAL		(131 314)	187 360
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	20 974
Sum avsetning for forpliktelser		0	20 974
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	867 934	0
Sum annen langsiktig gjeld		867 934	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		867 934	20 974
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
Betalbar skatt	3	424 665	297 325
Skylldig offentlige avgifter		0	42 391
Annen kortsiktig gjeld	8	57 381	244 083
Sum kortsiktig gjeld		185 639	380 933
SUM KORTSIKTIG GJELD		667 685	964 732
SUM GJELD		1 535 618	985 706
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 404 305	1 173 067

Oslo, 30.06.2018

Bims Erik Johnsen
Styreleder/daglig leder

Årsregnskap for Hs Eiendom og Entreprenør AS

Organisasjonsnr. 915856071



Hs Eiendom og Entreprenør AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Noter for Hs Eiendom og Entreprenør AS

Organisasjonsnr. 915856071



Hs Eiendom og Entreprenør AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt ett årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	739 200	604 800
Arbeidsgiveravgift	112 175	85 277
Pensjonsforsikring	18 529	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 055	110
Totalt	870 959	690 187

Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

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

Ytelser til ledende personer

Daglig leder	762 661
Styremedlemmer	0

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	508 079
+ Tilgang	1 005 900
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 513 979
Akk. av/nedskr. pr 1/1	116 162
+ Ordinære avskrivninger	241 346
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	357 508
Balanseført verdi pr 31/12	1 156 471
Prosentstans for ord.avskr	20-33

Noter for Hs Eiendom og Entreprenør AS

Organisasjonsnr. 915856071



Hs Eiendom og Entreprenør AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-339 648
+ Permanente og andre forskjeller	17 039
+ Endring i midlertidige forskjeller	3 261
= Inntekt	-319 348

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-20 974
= Ordinær skattekostnad	-20 974
Skattesats i inntektsåret	24

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	124 131	107 392
+ Utestående fordringer	-40 000	-20 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	319 348	0
= Grunnlag utsatt skatt	-235 217	87 392
Utsatt skatt	0	20 974
= Grunnlag utsatt skattefordel	235 217	0
Utsatt skattefordel	54 099	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	235 217	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	54 099	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht unntaksregelen for små foretak.

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 32 978. Skyldig skattetrekk utgjør pr 31.12. i år kr 32 926.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Erik Johnsen	30 100,00 %

Noter for Hs Eiendom og Entreprenør AS

Organisasjonsnr. 915856071



Hs Eiendom og Entreprenør AS

Noter 2017

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	30 000	157 360	187 360
Årsresultat	0	- 318 674	- 318 674
Egenkapital 31.12	30 000	- 161 314	- 131 314

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har følgende langsiktig gjeld pr 31.12:

- Lån DNB 0138500578 (billån) kr 867 934,-

DNB Bank har pant i motorvogn med registreringsnummer EK49781.

Note 8 - Gjeld til aksjonær

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr 95 272,- pr 31.12.2017. Det er ikke beregnet renter av dette lånet.

Noter for Hs Eiendom og Entreprenør AS

Organisasjonsnr. 915856071