



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 729 408
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIKE VASK & VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Vålerveien 65
1597 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Heike Marcus Rasim Mera
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 084 406	1 791 984
Sum inntekter		2 084 406	1 791 984
Kostnader			
Varekostnad		93 131	90 317
Lønnskostnad	1, 2	1 399 121	1 135 128
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	19 387	13 552
Annen driftskostnad		347 190	265 119
Sum kostnader		1 858 829	1 504 116
Driftsresultat		225 577	287 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	3 511	27 901
Annen renteinntekt		1	197
Annen finansinntekt			70
Sum finansinntekter		3 512	28 168
Annen rentekostnad		31	101
Sum finanskostnader		31	101
Netto finans		3 482	28 066
Ordinært resultat før skattekostnad		229 059	315 934
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	45 002	70 004
Ordinært resultat etter skattekostnad		184 057	245 930
Årsresultat		184 057	245 930
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			1 300 000
Annen egenkapital		184 057	-1 054 070
Sum overføringer og disponeringer		184 057	245 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	6 050	
Sum immaterielle eiendeler		6 050	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	74 324	49 270
Sum varige driftsmidler		74 324	49 270
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4, 7	119 854	88 281
Andre fordringer	7, 8	1 000	8 000
Sum finansielle anleggsmidler		120 854	96 281
Sum anleggsmidler		201 228	145 550
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		210 256	271 985
Andre fordringer	8	90 610	36 607
Sum fordringer		300 865	308 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		464 001	255 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		464 001	255 963
Sum omløpsmidler		764 866	564 555
SUM EIENDELER		966 094	710 105

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	521 826	337 769
Sum opptjent egenkapital		521 826	337 769
Sum egenkapital	9	551 826	367 769
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		61 539	28 833
Betalbar skatt	5	51 052	70 004
Skyldige offentlige avgifter		163 019	145 558
Annen kortsiktig gjeld		138 658	97 941
Sum kortsiktig gjeld		414 268	342 336
Sum gjeld		414 268	342 336
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		966 094	710 105



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 670127

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 729 408
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIKE VASK & VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Vålerveien 65
1597 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Heike Marcus Rasim Mera
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 11.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 998 729 408
HEIKE VASK & VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 084 406	1 791 984
Sum inntekter		2 084 406	1 791 984
Kostnader			
Varekostnad		93 131	90 317
Lønnskostnad	1, 2	1 399 121	1 135 128
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	19 387	13 552
Annen driftskostnad		347 190	265 119
Sum kostnader		1 858 829	1 504 116
Driftsresultat		225 577	287 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	3 511	27 901
Annen renteinntekt		1	197
Annen finansinntekt			70
Sum finansinntekter		3 512	28 168
Annen rentekostnad		31	101
Sum finanskostnader		31	101
Netto finans		3 482	28 066
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	45 002	70 004
Ordinært resultat etter skattekostnad		184 057	245 930
Årsresultat		184 057	245 930
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			1 300 000
Annen egenkapital		184 057	-1 054 070
Sum overføringer og disponeringer		184 057	245 930



Organisasjonsnr: 998 729 408
HEIKE VASK & VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	6 050	
Sum immaterielle eiendeler		6 050	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	74 324	49 270
Sum varige driftsmidler		74 324	49 270
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4, 7	119 854	88 281
Andre fordringer	7, 8	1 000	8 000
Sum finansielle anleggsmidler		120 854	96 281
Sum anleggsmidler		201 228	145 550
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		210 256	271 985
Andre fordringer	8	90 610	36 607
Sum fordringer		300 865	308 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		464 001	255 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		464 001	255 963
Sum omløpsmidler		764 866	564 555
SUM EIENDELER		966 094	710 105
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	521 826	337 769
Sum opptjent egenkapital		521 826	337 769
Sum egenkapital	9	551 826	367 769
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		61 539	28 833
Betalbar skatt	5	51 052	70 004
Skyldige offentlige avgifter		163 019	145 558
Annen kortsiktig gjeld		138 658	97 941
Sum kortsiktig gjeld		414 268	342 336
Sum gjeld		414 268	342 336
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		966 094	710 105



Organisasjonsnr: 998 729 408
HEIKE VASK & VEDLIKEHOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsens verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note



2

Antall årsverk i regnskapsåret
2.15

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1152176.00	960950.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	171499.00	135244.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10735.00	10932.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64711.00	28002.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1399121.00	1135128.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note
4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen



Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119854.00	88281.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>
----------------------	--	--------------

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
120854.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

HEIKE VASK & VEDLIKEHOLD AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 152 176	960 950
Arbeidsgiveravgift	171 499	135 244
Pensjonskostnader	10 735	10 932
Andre ytelser	64 711	28 002
Sum	1 399 121	1 135 128

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,15 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	263 235
Tilgang i året	44 441
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	307 676
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(213 966)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(233 351)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	74 325
Årets avskrivninger	(19 385)
Økonomisk levetid	4,2 - 5 år
Avskrivningsplan: Saldo	20,0 - 24,0 %

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	119 854	88 281

Selskapet har inntektsført kroner 3 511,- i renter på lånet til Heike Holding AS i 2021.

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	229 059	315 934
+/- Permanente forskjeller	2 510	1 684
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	485	580
Årets skattegrunnlag	232 054	318 198
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	51 052	70 004
Sum	51 052	70 004
+/- Endring i utsatt skatt	(6 050)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	45 002	70 004
Betalbar skatt i skattekostnad	51 052	70 004
Betalbar skatt i balansen	51 052	70 004



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	4 986	4 501	485
Omløpsmidler	(32 000)	(32 000)	0
Netto forskjeller	(27 014)	(27 499)	485
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	27 014	0	27 014
Sum midlertidige forskjeller	0	(27 499)	27 499
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	(6 050)	6 050

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

120 854

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	337 769	367 769
Årets resultat		184 057	184 057
Egenkapital 31.12.2021	30 000	521 826	551 826