



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 849 350
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMEKOS AS
Forretningsadresse: Fjellvegen 25
2660 DOMBÅS

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: Ewa Misiejuk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.09.2020

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, 26.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 172 586	748 063
Annen driftsinntekt		40 000	
Sum inntekter		1 212 586	748 063
Kostnader			
Varekostnad		468 487	228 686
Lønnskostnad	1	409 585	232 861
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 357	3 350
Annen driftskostnad		321 983	275 430
Sum kostnader		1 213 413	740 326
Driftsresultat		-827	7 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36	316
Sum finansinntekter		36	316
Annen rentekostnad		11 821	7 255
Annen finanskostnad		40	
Sum finanskostnader		11 861	7 255
Netto finans		-11 825	-6 939
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 652	798
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 652	798
Årsresultat		-12 652	798
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 652	798
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-11 854	
Overføringer annen egenkapital	4	-798	798
Sum overføringer og disponeringer		-12 652	798



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	28 729	42 086
Sum varige driftsmidler		28 729	42 086
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		32 200	37 000
Sum finansielle anleggsmidler		32 200	37 000
Sum anleggsmidler		60 929	79 086
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		43 978	23 978
Sum varer		43 978	23 978
Fordringer			
Kundefordringer		22 230	2 573
Andre kortsiktige fordringer		5 272	2 369
Sum fordringer		27 502	4 942
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	102 730	250 738
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		102 730	250 738
Sum omløpsmidler		174 210	279 658
SUM EIENDELER		235 139	358 744

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		798
Udekket tap	4	11 854	
Sum opptjent egenkapital		-11 854	798
Sum egenkapital		12 576	25 228
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	132 732	165 988
Sum annen langsiktig gjeld		132 732	165 988
Sum langsiktig gjeld		132 732	165 988
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 419	92 079
Skyldig offentlige avgifter		42 432	16 267
Annen kortsiktig gjeld		42 980	59 182
Sum kortsiktig gjeld		89 831	167 528
Sum gjeld		222 563	333 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		235 139	358 744



**Årsregnskap 2019
for
Heimekos AS**

Organisasjonsnr. 920849350



Heimekos AS

Resultatregnskap

	Note	2019	apr 18-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 172 586	748 063
Annen driftsinntekt		40 000	0
Sum driftsinntekter		1 212 586	748 063
Driftskostnader			
Varekostnad		468 487	228 686
Lønnskostnad	1	409 585	232 861
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 357	3 350
Annen driftskostnad		321 983	275 430
Sum driftskostnader		1 213 413	740 326
DRIFTSRESULTAT		(827)	7 737
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		36	316
Sum finansinntekter		36	316
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11 821	7 255
Annen finanskostnad		40	0
Sum finanskostnader		11 861	7 255
NETTO FINANSPOSTER		(11 825)	(6 939)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(12 652)	798
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(12 652)	798
ÅRSRESULTAT		(12 652)	798
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(798)	798
Fremføring av udekket tap	4	(11 854)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(12 652)	798



Heimekos AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	28 729	42 086
Sum varige driftsmidler		28 729	42 086
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		32 200	37 000
Sum finansielle anleggsmidler		32 200	37 000
SUM ANLEGGSMIDLER		60 929	79 086
OMLØPSMIDLER			
Varer		43 978	23 978
Fordringer			
Kundefordringer		22 230	2 573
Andre kortsiktige fordringer		5 272	2 369
Sum fordringer		27 502	4 942
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	102 730	250 738
SUM OMLØPSMIDLER		174 210	279 658
SUM EIENDELER		235 139	358 744
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	798
Udekket tap	4	(11 854)	0
Sum opptjent egenkapital		(11 854)	798
SUM EGENKAPITAL		12 576	25 228
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	132 732	165 988
Sum annen langsiktig gjeld		132 732	165 988
SUM LANGSIKTIG GJELD		132 732	165 988
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 419	92 079
Skyldig offentlige avgifter		42 432	16 267
Annen kortsiktig gjeld		42 980	59 182
SUM KORTSIKTIG GJELD		89 831	167 528
SUM GJELD		222 563	333 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		235 139	358 744



Heimekos AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Dombås, den 21.09.2020

Marit Stueflotten Nyhus, daglig leder og styreleder



Heimekos AS

Noter 2019

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. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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 uspesifisert 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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Heimekos AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	379 452	212 654
Arbeidsgiveravgift	24 293	13 609
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 841	6 598
Totalt	409 585	232 861

Selskapet er ikke pliktig til å opprette tjenstepensjonsordning.

Daglig leder har mottatt lønn kr 202 052.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verkøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	45 436
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	45 436
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 350
+ Ordinære avskrivninger	13 357
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	16 707
Balanseført verdi pr 31/12	28 729
Prosentats for ord.avskr	25-33

Note 3 - Aksjekapital

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

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Marit Stueflotten Nyhus, daglig leder og styreleder	30	100,00 %

Noter for Heimekos AS

Organisasjonsnr. 920849350



Heimekos AS

Noter 2019

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-4 772	25 228
-Til årets resultat		-12 652	-12 652
Pr 31.12.	30 000	-17 424	12 576

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-12 652
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	10 560
= Inntekt	-2 092

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0

Skattesats i inntektsåret 22

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2019	2018	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-350	5 737	6 087
+ Utestående fordringer	-6 152	-1 679	4 473
Sum	-6 502	4 058	10 560
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			10 560

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-350	5 737
+ Utestående fordringer	-6 152	-1 679
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	9 761	7 669
= Grunnlag utsatt skatt	-16 263	-3 611
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	16 263	3 611
= Grunnlag utsatt skattefordel	16 263	3 611
Utsatt skattefordel	3 577	794
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	16 263	3 609
Ikke bokført utsatt skattefordel	3 577	794



Heimekos AS

Noter 2019

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 14 697.

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Akjsjonær er personlig garantist for lånet.

Hendelse etter balansedagen

Koronaepidemien har hatt en liten påvirkning på selskapets inntekt i 2020 og uten at dette har direkte regnskapsmessig konsekvens for årsregnskapet for 2019. Selskapet var i deler av mars april blitt pålagt stenging av serveringavdelingen av kommunale smittevernmyndigheter og ansatt er blitt delvis permittert. Til tross for koronakrisen har bedriften oppnådd et positivt resultat for første halvåret og styret vurderer at selskapets situasjon er under kontroll. Årsregnskapet for 2019 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.