



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 938 473 072  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HIRI GROUP CLUB-SERVICE AS  
Forretningsadresse: Torget 3  
5014 BERGEN

### 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: Sing Wah Hau Hui  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2018

### 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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	41 194	-269 979
Annen driftskostnad	1	228 895	260 479
<b>Sum kostnader</b>		<b>270 089</b>	<b>-9 500</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-270 089</b>	<b>9 500</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		23	5
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>23</b>	<b>5</b>
Annen rentekostnad		144	
Annen finanskostnad		1 651	5 977
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 795</b>	<b>5 977</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 772</b>	<b>-5 972</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6	<b>-271 861</b>	<b>3 528</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-271 861</b>	<b>3 528</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-271 861</b>	<b>3 528</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-271 861</b>	<b>3 528</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-271 861</b>	<b>3 528</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			-37 035
Udekket tap		-257 337	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-14 524	40 563
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-271 861</b>	<b>3 528</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	200 000	200 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	5	104 710	196 401
<b>Sum fordringer</b>		<b>104 710</b>	<b>196 401</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	48 827	40 052
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>48 827</b>	<b>40 052</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>153 537</b>	<b>236 453</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>353 537</b>	<b>436 453</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs		37 035	37 035
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>137 035</b>	<b>137 035</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4		14 524
Udekket tap	4	257 338	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-257 338</b>	<b>14 524</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-120 303</b>	<b>151 559</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	176 606	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>176 606</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>176 606</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		61 106	56 739
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		15 598	28 780
Annen kortsiktig gjeld		220 530	199 375
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>297 234</b>	<b>284 894</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>473 840</b>	<b>284 894</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>353 537</b>	<b>436 453</b>



## Hiri Group Club-service AS

### Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG -KOSTNADER	Note	2017	2016
Lønnskostnad	1	41 194	-269 979
Annen driftskostnad	1	228 895	260 479
Sum driftskostnader		<u>270 089</u>	<u>-9 500</u>
Driftsresultat		<u>-270 089</u>	<u>9 500</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		23	5
Annen rentekostnad		144	0
Annen finanskostnad		1 651	5 977
Resultat av finansposter		<u>-1 772</u>	<u>-5 972</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	<u>-271 861</u>	<u>3 528</u>
Ordinært resultat		<u>-271 861</u>	<u>3 528</u>
Årsresultat		<u>-271 861</u>	<u>3 528</u>
<b>Overføringer</b>			
Mottatt konsernbidrag		0	37 035
Avsatt til annen egenkapital		0	40 563
Overført til udekket tap		257 337	0
Overført fra annen egenkapital		14 524	0
Sum overføringer		<u>-271 861</u>	<u>3 528</u>



## Hiri Group Club-service AS

### Balanse

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	200 000	200 000
Sum varige driftsmidler		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
OMLØPSMIDLER			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5	104 710	196 401
Sum fordringer		<u>104 710</u>	<u>196 401</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	48 827	40 052
SUM OMLØPSMIDLER		<u>153 537</u>	<u>236 453</u>
SUM EIENDELER		<u>353 537</u>	<u>436 453</u>



## Hiri Group Club-service AS

### Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (5 000 aksjer á kr 20)	3, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		37 035	37 035
Sum innskutt egenkapital		<u>137 035</u>	<u>137 035</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	0	14 524
Udekket tap	4	-257 338	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-257 338</u>	<u>14 524</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>-120 303</u>	<u>151 559</u>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	176 606	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>176 606</u>	<u>0</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		61 106	56 739
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		15 598	28 780
Annen kortsiktig gjeld		220 530	199 375
Sum kortsiktig gjeld		<u>297 234</u>	<u>284 894</u>
SUM GJELD		<u>473 840</u>	<u>284 894</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>353 537</u>	<u>436 453</u>

Bergen, 29.06.2018

---

Sing Wah Hau Hui  
styreleder/daglig leder



## Hiri Group Club-Service AS

### Noter til årsregnskapet for 2017

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (netto salgsverdi).

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner.

#### Note 1 – Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader består av:

	2017	2016
Lønn og feriepenger	24 480	-258 807
Arbeidsgiveravgift	0	-27 888
Pensjonskostnader	16 714	16 716
Sum	41 194	-269 979

Gjennomsnittlig antall årsverk	0	0
--------------------------------	---	---



Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til styrets eller daglig leder i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har fravalgt revisjon.

## **Note 2 – Anleggsmidler**

	Driftsløsure, inventar o.l.
Anskaffelseskost pr. 01.01	5 656 043
Tilgang i regnskapsåret	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	5 656 043
Akkumulerte avskrivninger	4 456 043
Bokført verdi pr. 31.12	200 000
Årets avskrivninger	0
Lineære avskrivninger	4-10 år

Selskapets virksomhet ble avviklet i desember 2015. Driftsmidlene er nedskrevet til antatt virkelig verdi.

## **Note 3 – Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer**

Selskapets aksjekapital er kr 100 000. Aksjekapitalen består av 5 000 aksjer pålydende kr 20.

Golden Harvest AS eier samtlige aksjer i selskapet. Styrets leder eier 100% av aksjene i Golden Harvest AS

## **Note 4 – Endring i egenkapital**

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	37 035	14 524	151 559
Årsresultat			-271 861	-271 861
Egenkapital 31.12	100 000	37 035	-257 338	-120 303

## **Note 5 – Mellomværende med selskap i samme konsern**

	2017	2016
Øvrig langsiktig gjeld	121 643	0
Andre kortsiktige fordringer	0	181 021



## Note 6 – Skatt

Årets skattekostnad består av:	2017	2016
Avsetning til betalbar skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:	2017	2016
Resultat før skattekostnad	-271 861	3 528
Permanente forskjeller	386	0
Endring i midlertidige forskjeller	-338 694	-40 563
Mottatt konsernbidrag	0	37 035
Grunnlag betalbar skatt	-610 169	0

Avsetning til betalbar skatt, 24 % av grunnlag	0	0
--	---	---

### Midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-2 519 246	-2 864 684	-345 438
Gevinst og tapskonto	0	12 069	12 069
Regnskapsmessige forpliktelser	-194 050	-199 050	-5 325
Fremførbart skattemessig underskudd	-610 169	0	610 169
Grunnlag utsatt skattefordel	-3 323 465	-3 051 665	271 475
Utsatt skattefordel	-764 397	-732 400	31 997

I samsvar med god regnskapskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 7 - Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekkmidler med kr 584 pr. 31.12.17.



# Hiri Group Club-Service AS

Org.nr: 938 473 072

Årsregnskap

2017