



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 627 552
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMLI SNEKKERI AS
Forretningsadresse: Østre Vallesverd
4790 LILLESAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Kristjan Skulason
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 451 167 | 3 020 627 |
| Sum inntekter | | 3 451 167 | 3 020 627 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 758 034 | 1 364 224 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 410 198 | 1 266 444 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 166 724 | 141 158 |
| Annen driftskostnad | | 280 290 | 401 752 |
| Sum kostnader | | 3 615 246 | 3 173 577 |
| Driftsresultat | | -164 079 | -152 950 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 3 000 |
| Annen finansinntekt | | 70 | |
| Sum finansinntekter | | 70 | 3 000 |
| Annen rentekostnad | | 42 916 | 46 567 |
| Sum finanskostnader | | 42 916 | 46 567 |
| Netto finans | | -42 846 | -43 567 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -206 925 | -196 518 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -43 872 | -45 723 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -163 053 | -150 795 |
| Årsresultat | | -163 053 | -150 795 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -163 053 | -150 795 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 6 | -163 053 | -85 426 |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | | -65 369 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -163 053 | -150 795 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 71 994 | 28 122 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 71 994 | 28 122 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,7 | 497 552 | 646 128 |
| Sum varige driftsmidler | | 497 552 | 646 128 |
| Sum anleggsmidler | | 569 546 | 674 250 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 366 572 | 353 835 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 10 991 | 28 149 |
| Sum fordringer | | 377 563 | 381 984 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 67 379 | 41 917 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 67 379 | 41 917 |
| Sum omløpsmidler | | 444 942 | 423 901 |
| SUM EIENDELER | | 1 014 488 | 1 098 151 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 248 479 | 85 426 |
| Sum opptjent egenkapital | | -248 479 | -85 426 |
| Sum egenkapital | | -218 479 | -55 426 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 460 772 | 600 159 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 460 772 | 600 159 |
| Sum langsiktig gjeld | | 460 772 | 600 159 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 229 942 | 177 950 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 200 409 | 175 116 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 341 844 | 200 353 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 772 195 | 553 419 |
| Sum gjeld | | 1 232 967 | 1 153 578 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 014 488 | 1 098 151 |



**Årsregnskap 2018
for**

Heimli Snekkeri AS

Org.nr. 817627552



Heimli Snekkeri AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 451 167 | 3 020 627 |
| Sum driftsinntekter | | 3 451 167 | 3 020 627 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 758 034 | 1 364 224 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 410 198 | 1 266 444 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 166 724 | 141 158 |
| Annen driftskostnad | | 280 290 | 401 752 |
| Sum driftskostnader | | 3 615 246 | 3 173 577 |
| DRIFTSRESULTAT | | (164 079) | (152 950) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 3 000 |
| Annen finansinntekt | | 70 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 70 | 3 000 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 42 916 | 46 567 |
| Sum finanskostnader | | 42 916 | 46 567 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (42 846) | (43 567) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (206 925) | (196 518) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | (43 872) | (45 723) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (163 053) | (150 795) |
| ÅRSRESULTAT | | (163 053) | (150 795) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | 0 | (65 369) |
| Frømføring av udekket tap | 6 | (163 053) | (85 426) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (163 053) | (150 795) |



Heimli Snekkeri AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 71 994 | 28 122 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 71 994 | 28 122 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,7 | 497 552 | 646 128 |
| Sum varige driftsmidler | | 497 552 | 646 128 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 569 546 | 674 250 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 366 572 | 353 835 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 10 991 | 28 149 |
| Sum fordringer | | 377 563 | 381 984 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 67 379 | 41 917 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 444 942 | 423 901 |
| SUM EIENDELER | | 1 014 488 | 1 098 151 |



Heimli Snekkeri AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | (248 479) | (85 426) |
| Sum opptjent egenkapital | | (248 479) | (85 426) |
| SUM EGENKAPITAL | | (218 479) | (55 426) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 460 772 | 600 159 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 460 772 | 600 159 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 460 772 | 600 159 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 229 942 | 177 950 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 200 409 | 175 116 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 341 844 | 200 353 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 772 195 | 553 419 |
| SUM GJELD | | 1 232 967 | 1 153 578 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 014 488 | 1 098 151 |

Lillesand, den 15.05.2019

Kristjan Thor Skulason
Styrets leder / daglig leder



Heimli Snekkeri AS

Noter 2018

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.

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.

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



Heimli Snekkeri AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 187 238 | 1 138 680 |
| Arbeidsgiveravgift | 155 287 | 169 239 |
| Pensjonskostnader | 38 041 | 40 899 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 29 632 | -82 374 |
| Totalt | 1 410 198 | 1 266 444 |

Pensjon

Selskapet er pliktig til å betale obligatorisk tjenstepensjon, og har opprettet pensjonsavtale som tilfredstiller krav i loven.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Pensjons- forpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|--------------|---------|---------------------------|-----------------------|---------|
| Daglig leder | 628 340 | 13 706 | 7 910 | 649 956 |

Revisor

Selskapet har valgt vekk revisjon.



Heimli Snekkeri AS

Noter 2018

Note 2 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 826 057 |
| + Tilgang | 18 147 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 844 204 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 179 928 |
| + Ordinære avskrivninger | 166 724 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 346 652 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 497 552 |
| Prosentstans for ord. avskr. | 20-33 |



Heimli Snekkeri AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|--|-----------------|
| Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: | 2018 |
| Resultat før skattekostnader | -206 925 |
| Permanente og andre forskjeller | 1 950 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 31 785 |
| Inntekt | -173 190 |

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|
| Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel | -43 872 | -45 723 |
| Samlede ordinære skattekostnader | -43 872 | -45 723 |

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 63 316 | 95 355 |
| + Utestående fordringer | 7 331 | 7 077 |
| - Fremførbart skattemessig underskudd | 397 894 | 224 704 |
| Sum positive skatteøkende forskjeller | 70 647 | 102 432 |
| Sum negative skatteøkende forskjeller | 397 894 | 224 704 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel | -327 247 | -122 272 |
| Balanseført utsatt skattefordel | 71 994 | 28 122 |



Heimli Snekkeri AS

Noter 2018

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 67 379 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 41 917.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Samtlige aksjer eies av Kristjan Skulason.

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | -85 426 | -55 426 |
| Anvendt til årsresultat | | -163 053 | -163 053 |
| Pr 31.12. | 30 000 | -248 479 | -218 479 |

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|-----------------------------|---------|---------|
| Gjeld sikret med pant | 460 772 | 600 159 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Varige driftsmidler | 497 552 | 646 128 |
| Kundefordringer | 306 529 | 331 532 |
| Andre fordringer | 10 991 | 28 149 |

Note 8 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er lagt frem under forutsetning om fortsatt drift. Styret jobber med å øke selskapets omsetning, og selskapet har i 2019 økt aksjekapitalen. Styret mener disse tiltakene vil gi selskapet positiv inntjening og på sikt positiv egenkapital.