



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 815 434
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEITMANN PLUS AS
Forretningsadresse: Øvre Linneslia 2
3426 GULLAUG

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: Brynhild Heitmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2020

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		431 530	146 358
Sum inntekter		431 530	146 358
Kostnader			
Lønnskostnad	5	280 049	52 762
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	6 852	571
Annen driftskostnad	6	144 073	115 017
Sum kostnader		430 974	168 350
Driftsresultat		556	-21 992
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		764	373
Annen finansinntekt		265	265
Sum finansinntekter		1 029	638
Annen rentekostnad		203	
Sum finanskostnader		203	
Netto finans		826	638
Ordinært resultat før skattekostnad		1 382	-21 355
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 382	-21 355
Årsresultat		1 382	-21 355
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 382	-21 355
Totalresultat		1 382	-21 355
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 382	-21 355
Sum overføringer og disponeringer		1 382	-21 355



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8		
Maskiner og anlegg	8		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	13 120	19 972
Sum varige driftsmidler		13 120	19 972
Sum anleggsmidler		13 120	19 972
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		52 098	
Sum fordringer		52 098	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	246 643	245 061
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		246 643	245 061
Sum omløpsmidler		298 740	245 061
SUM EIENDELER		311 861	265 034
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	3	-50 000	-50 000
Sum innskutt egenkapital		450 000	450 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		227 189	228 571
Sum opptjent egenkapital		-227 189	-228 571
Sum egenkapital	4	222 811	221 429
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		48 669	8 333
Annen kortsiktig gjeld		40 381	35 271
Sum kortsiktig gjeld		89 050	43 604
Sum gjeld		89 050	43 604
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		311 862	265 034



Årsregnskap 2019 Heitmann PLUS AS

Organisasjonsnr: 966 815 434



Resultatregnskap

Heitmann PLUS AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		431 530	146 358
Sum driftsinntekter		431 530	146 358
Lønnskostnad	5	280 049	52 762
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	6 852	571
Annen driftskostnad	6	144 073	115 017
Sum driftskostnader		430 974	168 350
Driftsresultat		556	-21 992
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		764	373
Annen finansinntekt		265	265
Annen rentekostnad		203	0
Resultat av finansposter		826	638
Ordinært resultat før skattekostnad		1 382	-21 355
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		1 382	-21 355
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		1 382	0
Overført til udekket tap		0	21 355
Sum overføringer		1 382	-21 355



Balanse
Heitmann PLUS AS


Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	13 120	19 972
Sum varige driftsmidler		<u>13 120</u>	<u>19 972</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		52 098	0
Sum fordringer		<u>52 098</u>	<u>0</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	246 643	245 061
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>246 643</u>	<u>245 061</u>
 Sum omløpsmidler		 <u>298 740</u>	 <u>245 061</u>
 Sum eiendeler		 <u>311 861</u>	 <u>265 034</u>

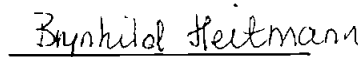


Balanse
Heitmann PLUS AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3	500 000	500 000
Egne aksjer	3	-50 000	-50 000
Sum innskutt egenkapital		450 000	450 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-227 189	-228 571
Sum opptjent egenkapital		-227 189	-228 571
Sum egenkapital	4	222 811	221 429
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Skyldig offentlige avgifter		48 669	8 333
Annen kortsiktig gjeld		40 381	35 271
Sum kortsiktig gjeld		89 050	43 604
Sum gjeld		89 050	43 604
Sum egenkapital og gjeld		311 862	265 034

Lier, 27.05.2020
Styret i Heitmann PLUS AS


Jan Henry Heitmann
Styremedlem / daglig leder


Brynhild Heitmann
Styreleder



Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Varesalg

Driftsinntekter fra varesalg måles til virkelig verdi av mottatt vederlag, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og avslag. Varesalg innregnes når:

- det vesentligste av risiko og fordeler ved å eie varen er overført
- det er sannsynlig at vederlaget vil inndrives
- tilhørende kostnader og mulig retur av varen kan måles pålitelig
- inntekten kan måles pålitelig

Tjenester

Driftsinntekter fra levering av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

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



Noter til regnskapet 2019

Note 2 Bankinnskudd, kontanter o.l.

	2019	2018
I posten inngår bundne bankinnskudd med følgende beløp:	28 481	5 530

Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Heitmann PLUS AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	5 000	100,00	500 000,00
Sum	5 000	100,00	500 000,00

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjene har lik stemmerett.

Eierstruktur

Aksjonærene i % pr. 31.12 var:

Navn	Ordinære antall aksjer	Eierandel
Brynhild Heitmann, styreleder	2 196	43,9
Edgar Johannes Heitmann	72	1,4
Henning Michael Heitmann	72	1,4
Carl Ruben Heitmann	72	1,4
Jan Henry Heitmann, daglig leder, styremedlem	2 016	40,3
Carsten Andreas Heitmann	72	1,4
Heitmann PLUS AS	500	10,0
Total antall aksjer	5000	100,0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2019	500 000	-50 000	-228 571	0	221 429
Årets resultat			1 382	0	1 382
Pr 31.12.2019	500 000	-50 000	-227 189	0	222 811



Noter til regnskapet 2019

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	225 215	27 000
Arbeidsgiveravgift	35 484	7 562
Pensjonskostnader	5 238	6 271
Andre ytelser	14 112	11 929
Sum	280 049	52 762

Antall årsverk sysselsatt	1,2	1,2
---------------------------	-----	-----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styreleder
Lønn/styrehonorar	171 340	31 851
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	17 994	9 765
Sum	189 334	41 616

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har likevel inngått OTP.

Note 6 Lån og sikkerhetsstillelse / nærstående parter

Selskapet har inngått leieavtale med Brynhild og Jan H. Heitmann (aksjonær). Kostnadsført leie for 2019 utgjør kr 48 000,-.



Noter til regnskapet 2019

Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 382	-21 355
Permanente forskjeller	203	0
Endring i midlertidige forskjeller	-7 528	-5 592
Skattepliktig inntekt	-5 944	-26 947
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	13 120	5 592	-7 528
Sum	13 120	5 592	-7 528
Akkumulert fremførbart underskudd	-511 183	-505 240	5 944
Grunnlag for utsatt skattefordel	-498 063	-499 648	-1 585
Utsatt skattefordel (22 %)	-109 574	-109 923	-349

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til regnskapet 2019

Note 8 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	20 543	20 543
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	20 543	20 543
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-7 423	-7 423
Balansført verdi 31.12	13 120	13 120
Årets avskrivninger	6 852	6 852
Avskrivningssats	33 %	
Avskrivningsplan	Lineær/Saldo	
Økonomisk levetid	3 år	

Note 9 Hendelse etter balansedagen

Det er ved avleggelse av årsregnskapet oppstått en urolig situasjon i samfunnet som følge av spredning av koronavirus og tiltak for å hindre spredning. Situasjonen har medført at selskapets prosjekter er blitt utsatt eller avlyst. Det er per i dag ikke mulig å estimere omfanget av koronautbruddet og hvilke følger dette får for selskapets fremtidige omsetning og resultat i 2020.