



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 524 489
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN BYGG & ANLEGG AS
Forretningsadresse: Kammen 51
7083 LEINSTRAND

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: Roar Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2020

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 342 042	3 479 841
Annen driftsinntekt		46 550	82 880
Sum inntekter		3 388 592	3 562 721
Kostnader			
Varekostnad		1 090 675	1 090 689
Lønnskostnad	1	1 247 863	1 235 496
Avskrivning på varige driftsmidler	2	92 000	80 298
Annen driftskostnad		769 892	1 147 859
Sum kostnader		3 200 430	3 554 342
Driftsresultat		188 162	8 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		102	175
Sum finansinntekter		102	175
Annen rentekostnad		12 007	10 314
Sum finanskostnader		12 007	10 314
Netto finans		-11 905	-10 140
Ordinært resultat før skattekostnad		176 257	-1 760
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 776	-1 181
Ordinært resultat etter skattekostnad		137 481	-579
Årsresultat		137 481	-579
Årsresultat etter minoritetsinteresser		137 481	-579
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	137 481	-579
Sum overføringer og disponeringer		137 481	-579



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		5 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	777 000	515 000
Sum varige driftsmidler		777 000	520 000
Sum anleggsmidler		777 000	520 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		140 030	91 442
Andre kortsiktige fordringer		9 850	
Sum fordringer		149 880	91 442
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	307 491	186 445
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		307 491	186 445
Sum omløpsmidler		457 371	277 887
SUM EIENDELER		1 234 371	797 887
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	4	318 074	180 593
Sum opptjent egenkapital		318 074	180 593
Sum egenkapital		418 074	280 593
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	57 565	21 116
Sum avsetninger for forpliktelser		57 565	21 116
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	333 790	66 624
Øvrig langsiktig gjeld	8	163 480	132 317
Sum annen langsiktig gjeld		497 270	198 941
Sum langsiktig gjeld		554 835	220 057
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 040	78 974
Betalbar skatt	3	2 327	
Skyldig offentlige avgifter		95 590	86 264
Annen kortsiktig gjeld		132 505	132 000
Sum kortsiktig gjeld		261 462	297 238
Sum gjeld		816 297	517 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 234 371	797 887



**Årsregnskap 2019
for
Henriksen Bygg & Anlegg As**

Foretaksnr. 981524489



Henriksen Bygg & Anlegg As

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 342 042	3 479 841
Annen driftsinntekt		46 550	82 880
Sum driftsinntekter		3 388 592	3 562 721
Driftskostnader			
Varekostnad		1 090 675	1 090 689
Lønnskostnad	1	1 247 863	1 235 496
Avskrivning på varige driftsmidler	2	92 000	80 298
Annen driftskostnad		769 892	1 147 859
Sum driftskostnader		3 200 430	3 554 342
DRIFTSRESULTAT		188 162	8 380
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		102	175
Sum finansinntekter		102	175
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		12 007	10 314
Sum finanskostnader		12 007	10 314
NETTO FINANSPOSTER		(11 905)	(10 140)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		176 257	(1 760)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 776	(1 181)
ORDINÆRT RESULTAT		137 481	(579)
ÅRSRESULTAT		137 481	(579)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	137 481	(579)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		137 481	(579)



Henriksen Bygg & Anlegg As

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	5 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	777 000	515 000
Sum varige driftsmidler		777 000	520 000
SUM ANLEGGSMIDLER		777 000	520 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		140 030	91 443
Andre kortsiktige fordringer		9 850	0
Sum fordringer		149 880	91 443
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	307 491	186 445
SUM OMLØPSMIDLER		457 371	277 887
SUM EIENDELER		1 234 371	797 887
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	318 074	180 593
Sum opptjent egenkapital		318 074	180 593
SUM EGENKAPITAL		418 074	280 593



Henriksen Bygg & Anlegg As

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	57 565	21 116
Sum avsetning for forpliktelser		57 565	21 116
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	333 790	66 624
Øvrig langsiktig gjeld	8	163 480	132 317
Sum annen langsiktig gjeld		497 270	198 941
SUM LANGSIKTIG GJELD		554 835	220 057
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		31 040	78 974
Betalbar skatt	3	2 327	0
Skyldig offentlige avgifter		95 590	86 264
Annen kortsiktig gjeld		132 505	132 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		261 462	297 238
SUM GJELD		816 297	517 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 234 371	797 887

Trondheim, 25.03.20

Morten Henriksen



Henriksen Bygg & Anlegg As

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Henriksen Bygg & Anlegg As

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 053 990	1 056 834
Arbeidsgiveravgift	152 585	151 547
Pensjonskostnader	19 293	9 133
Andre lønnsrelaterte ytelser	21 994	17 982
Totalt	1 247 863	1 235 496

Selskapet har 3 ansatte. Lønn til daglig leder er kr. 177.552. Det er tegnet lovmessig OTP-forsikring. Revisor ble fravalgt i 2011, og det er av denne grunn ikke påløpt noe revisjonskostnader.

Selskapet leier lokaler og transportmidler av aksjonær for henholdsvis kr. 48.670 og kr. 48.000 .

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	59 000	732 488	791 488
+ Tilgang	0	349 000	349 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	59 000	1 081 488	1 140 488
Akk. av/nedskr. pr 1/1	54 000	217 488	271 488
+ Ordinære avskrivninger	5 000	87 000	92 000
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	59 000	304 488	363 488
Balanseført verdi pr 31/12	0	777 000	777 000
Prosentats for ord.avskr	12-12	10-20	

Noter for Henriksen Bygg & Anlegg As

Organisasjonsnr. 981524489



Henriksen Bygg & Anlegg As

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	176 257
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-58 105
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	118 152
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	107 573
= Inntekt	10 579

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	2 327
= Sum betalbar skatt	2 327
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	36 449
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	38 776
Skattesats i inntektsåret	22

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	261 662	203 557
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	107 573
= Grunnlag utsatt skatt	261 662	95 984
Utsatt skatt	57 565	21 116

Note 4 - Egenkapitalendring.

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	180 593	280 593
Tilført fra årsresultat		137 481	137 481
Pr 31.12.	100 000	318 074	418 074

Styret mener selskapets egenkapitalsituasjon gir grunnlag for fortsatt drift og regnskapet er avgitt på dette grunnlag. For øvrig har selskapet foreløpig ikke merket noe negativt på

driftsinntektene ifm på den pågående virusepidemien.



Henriksen Bygg & Anlegg As

Noter 2019

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør kr.33.338, mens skyldig skattetrekk pr. 31.12.19 utgjør kr. 32.254.

Note 6 - Selskapskapital, aksjonærer mv.

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har to aksjonærer:

Navn	Antall	Eierandel
Solveig Mosand	51	51,00 %
Christian Henriksen	49	49,00 %

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 333.790 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Det er stilt pantesikkerhet for lånet i den anskaffede varebil som er oppført i balansen med kr. 326.000.

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjelden er sin helhet til selskapets hovedaksjonær. Den er ikke renteberegnet og det er ikke avtalt nedbetalingstid.

Noter for Henriksen Bygg & Anlegg As

Organisasjonsnr. 981524489



Henriksen Bygg & Anlegg As

Noter 2019