



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 631 720
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLEREN BOLIG AS
Forretningsadresse: Hillerenveien 68B
5174 MATHOPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Jarle Johannesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 707 410	13 753 446
Annen driftsinntekt		40 000	120 000
Sum inntekter	1	13 747 410	13 873 446
Kostnader			
Varekostnad	1	8 766 526	8 490 345
Lønnskostnad	4	3 101 857	2 685 095
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	120 875	140 548
Annen driftskostnad	4	1 175 334	1 392 531
Sum kostnader		13 164 592	12 708 518
Driftsresultat		582 818	1 164 927
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		293	791
Sum finansinntekter		293	791
Annen rentekostnad		323 700	369 829
Annen finanskostnad		50 444	97 984
Sum finanskostnader		374 144	467 813
Netto finans		-373 851	-467 022
Ordinært resultat før skattekostnad		208 968	697 905
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		208 968	697 905
Årsresultat		208 968	697 905
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		208 968	697 905
Sum overføringer og disponeringer		208 968	697 905



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	3 539 062	3 626 147
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6,7	60 997	94 787
Sum varige driftsmidler		3 600 059	3 720 934
Andre fordringer			
Sum anleggsmidler		3 600 059	3 720 934
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,8	631 865	837 933
Sum varer		631 865	837 933
Fordringer			
Kundefordringer		1 653 202	947 851
Andre fordringer		-132	27 500
Sum fordringer	1,7	1 653 070	975 351
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	91 074	117 717
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		91 074	117 717
Sum omløpsmidler		2 376 008	1 931 001
SUM EIENDELER		5 976 067	5 651 935
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (136 000 aksjer à kr 1,50)	2	204 000	204 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Overkurs	2	1 898 000	1 898 000
Sum innskutt egenkapital		2 102 000	2 102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	2	4 484 921	4 693 889
Sum opptjent egenkapital		-4 484 921	-4 693 889
Sum egenkapital		-2 382 921	-2 591 889
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 322 646	3 713 306
Sum annen langsiktig gjeld		3 322 646	3 713 306
Sum langsiktig gjeld		3 322 646	3 713 306
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	760 858	406 048
Leverandørgjeld		2 404 871	1 461 119
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		297 845	428 539
Kortsiktig konserngjeld		100 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	1 472 768	2 234 812
Sum kortsiktig gjeld		5 036 342	4 530 518
Sum gjeld		8 358 988	8 243 824
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 976 067	5 651 935



Årsregnskap for 2015

HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS
5174 MATHOPEN

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2015 HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS

	Note	2015	2014
Salgsinntekt		13 707 410	13 753 446
Annen driftsinntekt		40 000	120 000
Sum driftsinntekter	1	13 747 410	13 873 446
Varekostnad	1	(8 766 526)	(8 490 345)
Lønnskostnad	4	(3 101 857)	(2 685 095)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	(120 875)	(140 548)
Annen driftskostnad	4	(1 175 334)	(1 392 531)
Sum driftskostnader		(13 164 592)	(12 708 518)
Driftsresultat		582 818	1 164 927
Annen renteinntekt		293	791
Sum finansinntekter		293	791
Annen rentekostnad		(323 700)	(369 829)
Annen finanskostnad		(50 444)	(97 984)
Sum finanskostnader		(374 144)	(467 813)
Netto finans		(373 851)	(467 022)
Ordinært resultat før skattekostnad		208 968	697 905
Ordinært resultat		208 968	697 905
Årsresultat		208 968	697 905
Overføringer			
Udekket tap		208 968	697 905
Sum		208 968	697 905



Balanse pr. 31. desember 2015 HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS

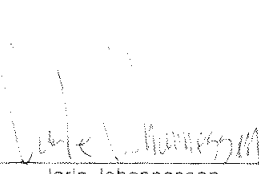
	Note	2015	2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	3 539 062	3 626 147
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6,7	60 997	94 787
Sum varige driftsmidler		3 600 059	3 720 934
Sum anleggsmidler		3 600 059	3 720 934
Omløpsmidler			
Varer	1,8	631 865	837 933
Sum varer		631 865	837 933
Fordringer			
Kundefordringer		1 653 202	947 851
Andre fordringer		(132)	27 500
Sum fordringer	1,7	1 653 070	975 351
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	91 074	117 717
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		91 074	117 717
Sum omløpsmidler		2 376 008	1 931 001
Sum eiendeler		5 976 067	5 651 935




Balanse pr. 31. desember 2015 HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS

	Note	2015	2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (136 000 aksjer á kr 1 50)	2	204 000	204 000
Overkurs	2	1 898 000	1 898 000
Sum innskutt egenkapital		2 102 000	2 102 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	(4 484 921)	(4 693 889)
Sum opptjent egenkapital		(4 484 921)	(4 693 889)
Sum egenkapital		(2 382 921)	(2 591 889)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 322 646	3 713 306
Sum annen langsiktig gjeld		3 322 646	3 713 306
Sum langsiktig gjeld		3 322 646	3 713 306
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	760 858	406 048
Leverandørgjeld		2 404 871	1 461 119
Skyldige offentlige avgifter		297 845	428 539
Kortsiktig konserngjeld		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld	7	1 472 768	2 234 812
Sum kortsiktig gjeld		5 036 342	4 530 518
Sum gjeld		8 358 988	8 243 824
Sum egenkapital og gjeld		5 976 067	5 651 935

Bergen 27.06.16


Jarle Johannessen
Styrets leder / Daglig leder


Frithjof Hustig
Styremedlem



Hilleren Prosjektering Bygg AS

Årsregnskap 2015

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Varelager

Varelager er balanseført til kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i tråd med god regnskapsskikk for små foretak.



Hilleren Prosjektering Bygg AS
Årsregnskap 2015

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital

Selskapets aksjonær er:

	Antall	Andel i %	Engasjement
Jarle Johannessen	102 000	50 %	
Hustig Invest AS	102 000	50 %	
sum	204 000	100 %	

	Aksje kapital	Overkurs fond	Annen egenkap.	SUM
Pr. 01.01	204 000	1 898 000	-4 693 889	-2 591 889
Årets resultat			208 968	208 968
Pr. 31.12	204 000	1 898 000	-4 484 921	-2 382 921

Som det fremgår av noten er selskapets aksjekapital tapt.

Note 3 Bundne midler

Av totale bankinnskudd er kr 91 016 bundet til skattetrekk.

Note 4 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

	2015	2014
Lønninger	2 663 330	2 300 853
Folketrygdavgift	390 350	335 905
Pensjonskostnader	45 905	33 584
Andre ytelser	2 272	14 753
Lønnskostnader	3 101 857	2 685 095

Gjennomsnittlig antall ansatte	7	7
--------------------------------	---	---

Godtgjørelser (i kroner)	Daglig leder	Styret
Lønn	494 798	0
Ytelse til pensjonsforpliktelser	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det foreligger ingen avtale om etterlønn eller aksjeopsjoner for daglig leder.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for regnskapsåret utgjør kr 29 000, hvor kr 8 000 gjelder annen bistand. Beløp er ekskl. Mva.

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.



Hilleren Prosjektering Bygg AS
Årsregnskap 2015

Note 5 Skatt

	2015	2014
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	208 968	697 905
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller, jfr spes. under	36 311	3 595
Anvendt underskudd (/ underskudd til fremføring)	<u>-245 279</u>	<u>-701 500</u>
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Skatt 27%	0	0
Godtgjørelse på mottatt utbytte		
Betalbar skatt på årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>0</u>

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

	1.1.	31.12.	Endring
Forskjeller som utlignes:			
Anleggsmidler	-83 943	-87 454	3 511
Omløpsmidler	-167 200	-200 000	32 800
Skattemessig fremførbart underskudd	-4 727 521	-4 482 242	-245 279
Sum forskjeller som utlignes	<u>-4 978 664</u>	<u>-4 769 696</u>	<u>-208 968</u>
Forskjeller som ikke kan utlignes	0	0	0
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	<u>-4 978 664</u>	<u>-4 769 696</u>	<u>-208 968</u>
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	<u>-1 344 239</u>	<u>-1 192 424</u>	

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



Hilleren Prosjektering Bygg AS
Årsregnskap 2015

Note 6 - Varige driftsmidler

Kostpris og ordinære avskr.	Tomt	Bygg	Maskiner inventar	Sum
Kostpris 1.1	953 308	2 847 009	236 443	4 036 760
+ tilgang i året	0	0	0	0
- avgang i året	0	0	0	0
Kostpris 31.12	953 308	2 847 009	236 443	4 036 760
Akk. ordinære avskrivninger 1.1	0	174 170	141 656	315 826
+ årets ordinære avskrivninger	0	87 085	33 790	120 875
- akk. ord. avskrivninger solgte driftsm.				0
Akk. ordinære avskrivninger 31.12	0	261 255	175 446	436 701
Regnskapsmessig bokført verdi 31.12	953 308	2 585 754	60 997	3 600 059
Det er benyttet lineære avskrivninger Levetid	ikke avskrivning	25-50	5	

Note 7 - Fordringer og gjeld.

Selskapet har gjeld til kreditinstitusjoner med kr 4 083 504 som sikkerhet for gjelden er:

tomterbygninger	3 539 062
Andre driftsmidler	60 997
sum	3 600 059

Selskapet har ingen fordringer som forfaller etter ett år.
Selskapet har ingen gjeld som forfaller etter fem år.

Note 8 - Varer

Selskapet har bokført varealger på kr 182 013, samt aktiverte prosjektkostnader med kr 562 315.



HILLEREN PROSJEKTERING BYGG AS STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2015

Virksomhetens art og lokalisering

Hilleren Prosjektering Bygg AS driver med byggevirksomhet samt det som naturlig måtte falle inn under dette. Selskapet driver virksomhet fra sine forretningskontorer i Hillerenveien i Bergen Kommune.

Driften i 2015/ Fortsatt drift

Selskapets resultat for 2015 samt egenkapitalsituasjonen 31.12.2015 gjør at selskapet har tapt kapitalen. Styret og daglig leder legger fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet 2015. Iverksatte tiltak har virket positivt, og selskapet vil fortsette med å tilpasse kostnadssiden til inntektssiden.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskapet fyllestgjørende informasjon og et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Arbeidsmiljø

Styret og daglig leder mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2015. Sykefraværet har vært ubetydelig.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

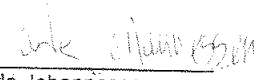
Likestilling

Styret og daglig leder er kjent med de samfunnsmessige krav til likestilling i bedriftens ledelse. Selskapet har iverksatt tiltak rettet mot likestilling.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet har en ubetydelig påvirkning på det ytre miljø.

Bergen, 27.06.2016


Jarle Johannessen
Styrets leder



Til Generalforsamlingen i Hilleren Prosjektering Bygg AS

REVISORS BERETNING FOR 2015

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Hilleren Prosjektering Bygg AS som viser et overskudd på kr 208 968. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og ledelsen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder internasjonale revisjonsstandarder vedtatt av International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettvise bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlingene som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Hilleren Prosjektering Bygg AS per 31. desember 2015, og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Presisering

Selskaper opplyser i note 2 og i årsberetningen at selskapets egenkapital er negativ med kr 2 382 921 per 31.12.2015. Dette forhold indikerer at det foreligger en usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 30.06.2016

Collegium Revisjon AS


Jarl Midtun
Statsautorisert revisor