



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 750 903
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMTUN STOKKØY AS
Forretningsadresse: c/o Hallgeir Solberg
7178 STOKKØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Hallgeir Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2018

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	18 688	15 372
Sum kostnader		18 688	15 372
Driftsresultat		-18 688	-15 372
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	1
Sum finansinntekter		3	1
Annen rentekostnad		2 222	2 392
Sum finanskostnader		2 222	2 392
Netto finans		-2 219	-2 391
Ordinært resultat før skattekostnad		-20 906	-17 763
Ordinært resultat etter skattekostnad		-20 906	-17 763
Årsresultat		-20 906	-17 763
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-20 906	-17 763
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-20 906	-17 763
Sum overføringer og disponeringer		-20 906	-17 763



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	230 000	230 000
Sum finansielle anleggsmidler		230 000	230 000
Sum anleggsmidler		230 000	230 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	100 761	119 449
Sum fordringer		100 761	119 449
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 133	3 130
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 133	3 130
Sum omløpsmidler		103 895	122 579
SUM EIENDELER		333 895	352 579
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	-6 798	-6 798
Sum innskutt egenkapital		93 202	93 202
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	99 272	78 365



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-99 272	-78 365
Sum egenkapital		-6 069	14 837
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	8	339 964	337 742
Sum kortsiktig gjeld		339 964	337 742
Sum gjeld		339 964	337 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		333 895	352 579



**Årsregnskap 2017
for
Heimtun Stokkøy AS**

Organisasjonsnr. 998750903

Utarbeidet av:

Åfjord Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Øvre Årnes 6
7170 ÅFJORD
Organisasjonsnr. 975855635



Heimtun Stokkøy AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	18 688	15 372
Sum driftskostnader		18 688	15 372
DRIFTSRESULTAT		(18 688)	(15 372)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3	1
Sum finansinntekter		3	1
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 222	2 392
Sum finanskostnader		2 222	2 392
NETTO FINANSPOSTER		(2 219)	(2 391)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(20 906)	(17 763)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(20 906)	(17 763)
ARSRESULTAT		(20 906)	(17 763)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3	(20 906)	(17 763)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(20 906)	(17 763)



Heimtun Stokkøy AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	230 000	230 000
Sum finansielle anleggsmidler		230 000	230 000
SUM ANLEGGSMIDLER		230 000	230 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	5	100 761	119 449
Sum fordringer		100 761	119 449
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 133	3 130
SUM OMLØPSMIDLER		103 895	122 579
SUM EIENDELER		333 895	352 579
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	(6 798)	(6 798)
Sum innskutt egenkapital		93 203	93 203
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(99 272)	(78 365)
Sum opptjent egenkapital		(99 272)	(78 365)
SUM EGENKAPITAL		(6 069)	14 837
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld	8	339 964	337 742
SUM KORTSIKTIG GJELD		339 964	337 742
SUM GJELD		339 964	337 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		333 895	352 579

Stokkøy, den 21. februar 2018

Hallgeir Solberg
Styrets leder



Heimtun Stokkøy AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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).

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden, da konsernets størrelse samlet er under maksimalgrensene for små foretak.

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 (23%) 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.

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

Pensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonavtale etter lov om OTP.

Revisjon

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.



Heimtun Stokkøy AS

Noter 2017

Note 1 - Annen driftskostnad

Det er ikke utbetalt lønn i driftsåret, revisjonshonorar for året 2016, er utbetalt med kr 7 313.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-20 906
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-20 906

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	89 449	68 543
= Grunnlag utsatt skatt	-89 449	-68 543
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	89 449	68 543
= Grunnlag utsatt skattefordel	89 449	68 543
Utsatt skattefordel	20 573	16 450
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	89 449	68 543
Ikke bokført utsatt skattefordel	20 573	16 450



Heimtun Stokkøy AS

Noter 2017

Note 3 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-85 163	14 837
Anvendt til årsresultat		-20 906	-20 906
Pr 31.12.	100 000	-106 069	-6 069

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret er klar over at mer enn halvparten av aksjekapitalen er tapt, men forventning om at selskapets eiendeler skal gi avkastning, og innlån fra aksjonærer, gjør at forutsetningen bekreftes.

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Posten gjelder 100% av aksjene i Hallgeir Solberg AS, bokført til kostpris. Ihht. reglene for små foretak utarbeides det ikke konsernregnskap.

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

Posten gjelder fordring på heleid datterselskap Hallgeir Solberg AS. Det er ikke stilt sikkerhet eller beregnet renter.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.



Heimtun Stokkøy AS

Noter 2017

Note 7 - Selskapskapital

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

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Hallgeir Lennart Solberg	51	51,00 %
Annbjörg Benum	49	49,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	51	51,00 %

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Hele beløpet er gjeld til aksjonærer. Det er ikke stilt sikkerhet, men forholdet er renteberegnet.