



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 211 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELLE HERBERGE AS
Forretningsadresse: Setesdalsvegen 3175
4748 RYSSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Arne Holskog
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 888 640	1 190 964
Annen driftsinntekt		1	-21 729
Sum inntekter		1 888 641	1 169 234
Kostnader			
Varekostnad		74 050	91 157
Lønnskostnad	2	583 246	313 349
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	44 918	44 918
Annen driftskostnad		625 764	567 909
Sum kostnader		1 327 978	1 017 333
Driftsresultat		560 663	151 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 057
Annen finansinntekt		1 734	1 654
Sum finansinntekter		1 734	3 711
Annen rentekostnad		13 434	9 146
Annen finanskostnad			873
Sum finanskostnader		13 434	10 019
Netto finans		11 700	6 308
Ordinært resultat før skattekostnad	4	548 963	145 594
Skattekostnad på ordinært resultat		123 294	34 788
Ordinært resultat etter skattekostnad		425 669	110 806
Årsresultat	8	425 669	110 806
Årsresultat etter minoritetsinteresser		425 669	110 806
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8,4	425 669	110 806



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		425 669	110 806



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende	3	21 000	24 500
Sum immaterielle eiendeler		21 000	24 500
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	77 311	118 729
Sum varige driftsmidler		77 311	118 729
Sum anleggsmidler	3	98 311	143 229
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		47 250	4 000
Andre fordringer	7	1 114 824	497 115
Sum fordringer		1 162 074	501 115
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	55 717	62 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 717	62 994
Sum omløpsmidler		1 217 791	564 109
SUM EIENDELER		1 316 102	707 338
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital			
Sum egenkapital	8	30 000	30 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			818
Sum avsetninger for forpliktelser			818
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	29 612	115 823
Sum annen langsiktig gjeld		29 612	115 823
Sum langsiktig gjeld		29 612	116 641
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			41
Leverandørgjeld		42 655	77 274
Betalbar skatt	4	4 052	6 321
Skyldige offentlige avgifter		104 971	6 576
Annen kortsiktig gjeld		1 104 812	470 485
Sum kortsiktig gjeld		1 256 490	560 697
Sum gjeld		1 286 102	677 338
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 316 102	707 338



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 660176

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 211 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELLE HERBERGE AS
Forretningsadresse: Setesdalsvegen 3175
4748 RYSSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Arne Holskog
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.08.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 915 211 399
HELLE HERBERGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 888 640	1 190 964
Annen driftsinntekt		1	-21 729
Sum inntekter		1 888 641	1 169 234
Kostnader			
Varekostnad		74 050	91 157
Lønnskostnad	2	583 246	313 349
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	44 918	44 918
Annen driftskostnad		625 764	567 909
Sum kostnader		1 327 978	1 017 333
Driftsresultat		560 663	151 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 057
Annen finansinntekt		1 734	1 654
Sum finansinntekter		1 734	3 711
Annen rentekostnad		13 434	9 146
Annen finanskostnad			873
Sum finanskostnader		13 434	10 019
Netto finans		11 700	6 308
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	548 963	145 594
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 294	34 788
Årsresultat	8	425 669	110 806
Årsresultat etter minoritetsinteresser		425 669	110 806
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8,4	425 669	110 806
Sum overføringer og disponeringer		425 669	110 806



Organisasjonsnr: 915 211 399
HELLE HERBERGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende	3	21 000	24 500
Sum immaterielle eiendeler		21 000	24 500

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	77 311	118 729
Sum varige driftsmidler		77 311	118 729

Sum anleggsmidler	3	98 311	143 229
--------------------------	----------	---------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		47 250	4 000
Andre fordringer	7	1 114 824	497 115
Sum fordringer		1 162 074	501 115

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	55 717	62 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 717	62 994

Sum omløpsmidler		1 217 791	564 109
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		1 316 102	707 338
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Annen egenkapital

Sum egenkapital	8	30 000	30 000
------------------------	----------	---------------	---------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt			818
Sum avsetninger for forpliktelseser			818
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	29 612	115 823
Sum annen langsiktig gjeld		29 612	115 823
Sum langsiktig gjeld		29 612	116 641
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			41
Leverandørgjeld		42 655	77 274
Betalbar skatt	4	4 052	6 321
Skyldige offentlige avgifter		104 971	6 576
Annen kortsiktig gjeld		1 104 812	470 485
Sum kortsiktig gjeld		1 256 490	560 697
Sum gjeld		1 286 102	677 338
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 316 102	707 338



Organisasjonsnr: 915 211 399
HELLE HERBERGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Holskog Holding AS	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	112565.00		3055.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Generalforsamling for Helle Herberge AS

År 2021 den 18. august ble det avholdt generalforsamling på selskapets kontor.

Tilstede som aksjonærer var Holskog Holding AS v/Arne Holskog.
Hele aksjekapitalen var således representert.

Dessuten møtte:
Richard Lippens
Rita Berntsen

Til møteleder ble valgt Richard Lippens og til å underskrive protokollen sammen med møteleder ble Arne Holskog valgt.

Følgende saker forelå til behandling:

1. Fastsettelse av årsregnskap 2020
2. Fastsettelse av honorar til styret
3. Anvendelse av årets overskudd
4. Valg av styre


Det fremkom ingen innsigelser til innkallingen.

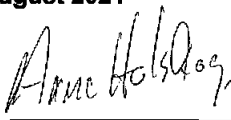
Følgende ble behandlet og vedtatt:

1. Resultatregnskap og balanse for 2020 ble vedtatt iht. styrets forslag.
2. Det ble vedtatt å utbetale følgende godtgjørelse til styret:
Kr 15.000 til styrets leder og kr 10.000 til hvert styremedlem
3. Styrets forslag til anvendelse av årets overskudd ble enstemmig vedtatt.
4. Styret ble gjenvalgt.

Alle beslutninger var enstemmige.
Protokollen ble lest opp og undertegnet.

Kristiansand, 18.august 2021


Richard Lippens


Arne Holskog



STYREMØTE
|
Helle Herberge AS

Ble avholdt den 18. august 2021 i selskapets lokaler.

Tilstede var:

Richard Lippens	Styrets leder
Arne Holskog	Styremedlem
Rita Berntsen	Styremedlem

Styret var fulltallig og dermed vedtaksført.

Til behandling forelå:

1. Forslag til regnskap og årsberetning

Administrasjonens forslag til årsregnskap ble gjennomgått. Alle spørsmål ble besvart uten innvendinger fra styret.

2. Forslag til disponering av årets resultat

Styret diskuterte forslaget fra administrasjonen til anvendelse av overskuddet. Styret godkjente enstemmig forslaget.

3. Godkjenning av årsregnskap

Styret vedtok det fremlagte årsregnskap og undertegnet uten forbehold.

4. Innkalling til ordinær generalforsamling


Styret besluttet å fremlegge årsregnskap til generalforsamlingen. Styret innkaller til ordinær generalforsamling.

5. Eventuelt

Det forelå ikke saker til behandling under dette punktet.


Richard Lippens

Kristiansand den 18. august 2021


Arne Holskog


Rita Berntsen



Årsrapport 2020

Helle Herberge AS
Organisasjonsnr. 915 211 399

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Evje Landbruksregnskap AS
org.nr 914 055 229
Nils Heglands veg 41
4735 Evje



**Resultatregnskap pr 31.12.
Helle Herberge AS**

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	1 888 640	1 190 964
Annen driftsinntekt		1	-21 729
Sum driftsinntekter		1 888 641	1 169 234
Driftskostnader			
Varekostnad		74 050	91 157
Lønnskostnad	2	583 246	313 349
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	44 918	44 918
Annen driftskostnad		625 764	567 909
Sum driftskostnader		1 327 978	1 017 333
Driftsresultat		560 663	151 901
Finansposter			
Annen renteinntekt			2 057
Annen finansinntekt		1 734	1 654
Annen rentekostnad		13 434	9 146
Annen finanskostnad			873
Netto finansposter		-11 700	-6 308
Ordinært resultat før skattekostnad	4	548 963	145 594
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat		123 294	34 788
Ordinært resultat		425 669	110 806
Ekstraordinære poster			
Årsresultat	8	425 669	110 806
Overføringer og disponeringer			
Konsembidrag	4,8	425 669	110 806
Sum overføringer og disponeringer		425 669	110 806



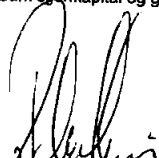
Balanse pr 31.12. Helle Herberge AS

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Anleggsmidler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemærker og lignende	3	21 000	24 500
Sum immaterielle eiendeler		21 000	24 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	77 311	118 729
Sum varige driftsmidler		77 311	118 729
Sum anleggsmidler	3	98 311	143 229
Omløpsmidler			
Kundefordringer		47 250	4 000
Andre fordringer	7	1 114 824	470 412
Merverdiavgift til gode			26 703
Sum fordringer		1 162 074	501 115
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	55 717	62 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 717	62 994
Sum omløpsmidler		1 217 791	564 109
Sum eiendeler		1 316 102	707 338



**Balanse pr 31.12.
Helle Herberge AS**

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		0	0
Sum opptjent egenkapital		0	0
Sum egenkapital	8	30 000	30 000
Gjeld			
Utsatt skatt			818
Sum avsetning for forpliktelser			818
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	29 612	115 823
Sum Annen langsiktig gjeld		29 612	115 823
Gjeld til kredittinstitusjoner			41
Leverandørgjeld		42 655	77 274
Betalbar skatt	4	4 052	6 321
Skyldige offentlige avgifter		81 031	6 576
Annen kortsiktig gjeld		1 104 812	470 485
Skyldig mervørdiavgift		23 940	
Sum kortsiktig gjeld		1 256 490	560 697
Sum gjeld		1 286 102	677 338
Sum egenkapital og gjeld		1 316 102	707 338


Richard Lippens
Styreleder

25.05.2021
Helle Herberge AS

Rita Bernitsen
Styremedlem


Arne Holskog
Styremedlem / daglig leder



Noter 2020

Helle Herberge AS
Organisasjonsnr. 915 211 399

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2020	2019
Lønnskostnader	521 249	271 019
Arbeidsgiveravgift	55 468	28 798
Andre ytelser	6 529	13 531
Sum	583 246	313 348

Selskapet har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til daglig leder

Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
112 565	0	3 055

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.20	261 843	261 843
Anskaffelseskostnad 31.12.20	261 843	261 843
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	-163 533	-163 533
Balanseført verdi 31.12.20	98 310	98 310
Årets avskrivninger	44 918	44 918
Økonomisk levetid	4,2-10 år	
Avskrivningssats	0-10%	
Avskrivningsplan	lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	

Konsesjon på nettbutikk med booking avskrives lineært over levetid 10 år



Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	2020	2019
	4 052	6 321
For nye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-818	-2 786
Skattekostnad	3 234	3 535
Skattegrunnlag		
Ordinært resultat før skattekostnad	2020	2019
	548 963	145 594
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	18 416	12 665
Permanente forskjeller	18 416	12 531
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Konsernbidrag	-545 729	-142 058
Årets skattegrunnlag	40 066	28 732
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag		
	2020	2019
	4 052	6 321
Balanseført betalbar skatt	4 052	6 321

Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 0

Skyldig forskuddsskatt for siste termin 2020 er kr 0.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.20

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Navn	Rolle	Aksjeklasse	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Holskog Holding AS		Ordinære aksjer	30 000	100,00	100,00
Sum			30 000	100,00	100,00



Note 7 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Gjeld til kredittinstitusjoner	2020	2019
Valle Sparebank	29 612	115 823
Sum gjeld	29 612	115 823
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	77 311	118 729
Andre fordringer	2020	2019
Fordringer til selskap i samme konsern	1 114 824	470 412

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2019	30 000				30 000
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2020	30 000				30 000
Årsresultat				425 669	425 669
Avgitt konsernbidrag				-425 669	-425 669
Egenkapital 31.12.2020	30 000				30 000



Noter 2020

Helle Herberge AS
Organisasjonsnr. 915 211 399

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2020	2019
Lønnskostnader	521 249	271 019
Arbeidsgiveravgift	55 468	28 798
Andre ytelser	6 529	13 531
Sum	583 246	313 348

Selskapet har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til daglig leder

Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
112 565	0	3 055

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.20	261 843	261 843
Anskaffelseskostnad 31.12.20	261 843	261 843
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	-163 533	-163 533
Balanseført verdi 31.12.20	98 310	98 310
Årets avskrivninger	44 918	44 918
Økonomisk levetid	4,2-10 år	
Avskrivningssats	0-10%	
Avskrivningsplan	lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	

Konsesjon på nettbutikk med booking avskrives lineært over levetid 10 år.



Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	4 052	6 321
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-818	-2 786
Skattekostnad	3 234	3 535
Skattegrunnlag	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	548 963	145 594
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	18 416	12 665
Permanente forskjeller	18 416	12 531
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Konsernbidrag	-545 729	-142058
Årets skattegrunnlag	40 066	28 732
	2020	2019
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	4 052	6 321
Balanseført betalbar skatt	4 052	6 321

Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 0

Skyldig forskuddsskatt for siste termin 2020 er kr 0.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.20

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Navn	Rolle	Aksjeklasse	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Holskog Holding AS		Ordinære aksjer	30 000	100,00	100,00
Sum			30 000	100,00	100,00



Note 7 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Gjeld til kredittinstitusjoner	2020	2019
Valle Sparebank	29 612	115 823
Sum gjeld	29 612	115 823
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	77 311	118 729
Andre fordringer	2020	2019
Fordringer til selskap i samme konsern	1 114 824	470 412

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2019	30 000				30 000
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2020	30 000				30 000
Årsresultat				425 669	425 669
Avgitt konsernbidrag				-425 669	-425 669
Egenkapital 31.12.2020	30 000				30 000