



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 031 972  
Organisasjonsform: Kommandittselskap  
Foretaksnavn: HETLANDSGATA 25 KS  
Forretningsadresse: c/o Hetlands Gecco Management AS  
Kjell Hetland  
Øvre Smestadvei 6A  
0378 OSLO

### 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: Kjell Hetland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

### 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, 25.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		2 406 396	2 372 236
Leie garasje/parkering		105 680	135 762
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 512 076</b>	<b>2 507 998</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	394 000	394 000
Adminstrasjonskostnader	3	449 977	183 086
Driftskostnader	4	1 837 502	141 271
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 681 479</b>	<b>718 357</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-169 403</b>	<b>1 789 641</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 862	14 818
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 862</b>	<b>14 818</b>
Annen rentekostnad		245 103	317 310
Annen finanskostnad		4 549	3 876
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>249 652</b>	<b>321 186</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-242 790</b>	<b>-306 368</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-412 193</b>	<b>1 483 273</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-412 193</b>	<b>1 483 273</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-412 193</b>	<b>1 483 273</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Bygning	5	7 611 493	7 846 493
Faste tekniske installasjoner	5	5 975 435	6 134 435
Tomt	5	1 400 000	1 400 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 986 928</b>	<b>15 380 928</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	190 000	190 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>190 000</b>	<b>190 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 176 928</b>	<b>15 570 928</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	16 533	75 749
Påløpte inntekter		7 205	
<b>Sum fordringer</b>		<b>23 738</b>	<b>75 749</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 051 876	2 513 005
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 051 876</b>	<b>2 513 005</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 075 614</b>	<b>2 588 754</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 252 542</b>	<b>18 159 682</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	4 285 000	4 285 000
Uinnkalt selskapskapital		-500 000	-500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	6	<b>3 785 000</b>	<b>3 785 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	4 515 767	5 627 960
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	6	<b>4 515 767</b>	<b>5 627 960</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>8 300 767</b>	<b>9 412 960</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 825 600	8 534 900
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>7 825 600</b>	<b>8 534 900</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>7 825 600</b>	<b>8 534 900</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	11	4 934	30 609
Skyldig Mva.		1 204	6 529
Kortsiktig konserngjeld		26 849	26 849
Heikstadvegen 25 AS		21 786	151
Felleskost		31 218	76 119
Påløpte rentekostnader		40 184	71 565
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>126 175</b>	<b>211 822</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 951 775</b>	<b>8 746 722</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 252 542</b>	<b>18 159 682</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Pantstillelser	9		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 474159

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 031 972  
Organisasjonsform: Kommandittselskap  
Foretaksnavn: HERIKSTADVEGEN 25 KS  
Forretningsadresse: c/o Hetlands Gecco Management AS  
Kjell Hetland  
Øvre Smestadvei 6A  
0378 OSLO

#### 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: Kjell Hetland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

#### 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, 12.07.2021



Organisasjonsnr: 987 031 972  
HERIKSTADVEGEN 25 KS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		2 406 396	2 372 236
Leie garasje/parkering		105 680	135 762
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 512 076</b>	<b>2 507 998</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	394 000	394 000
Adminstrasjonskostnader	3	449 977	183 086
Driftskostnader	4	1 837 502	141 271
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 681 479</b>	<b>718 357</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-169 403</b>	<b>1 789 641</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 862	14 818
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 862</b>	<b>14 818</b>
Annen rentekostnad		245 103	317 310
Annen finanskostnad		4 549	3 876
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>249 652</b>	<b>321 186</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-242 790</b>	<b>-306 368</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-412 193</b>	<b>1 483 273</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-412 193</b>	<b>1 483 273</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-412 193</b>	<b>1 483 273</b>



Organisasjonsnr: 987 031 972  
HERIKSTADVEGEN 25 KS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Bygning	5	7 611 493	7 846 493
Faste tekniske installasjoner	5	5 975 435	6 134 435
Tomt	5	1 400 000	1 400 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 986 928</b>	<b>15 380 928</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	190 000	190 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>190 000</b>	<b>190 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 176 928</b>	<b>15 570 928</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	10	16 533	75 749
Påløpte inntekter		7 205	
<b>Sum fordringer</b>		<b>23 738</b>	<b>75 749</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 051 876	2 513 005
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 051 876</b>	<b>2 513 005</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 075 614</b>	<b>2 588 754</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 252 542</b>	<b>18 159 682</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	4 285 000	4 285 000
Uinnkalt selskapskapital		-500 000	-500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>3 785 000</b>	<b>3 785 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	4 515 767	5 627 960
-------------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital	6	4 515 767	5 627 960
Sum egenkapital	6	8 300 767	9 412 960
<b>Gjeld</b>			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	7 825 600	8 534 900
Sum annen langsiktig gjeld		7 825 600	8 534 900
Sum langsiktig gjeld		7 825 600	8 534 900
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	11	4 934	30 609
Skyldig Mva.		1 204	6 529
Kortsiktig konserngjeld		26 849	26 849
Heikstadvegen 25 AS		21 786	151
Felleskost		31 218	76 119
Påløpte rentekostnader		40 184	71 565
Sum kortsiktig gjeld		126 175	211 822
Sum gjeld		7 951 775	8 746 722
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 252 542</b>	<b>18 159 682</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Pantstillelser	9		



Organisasjonsnr: 987 031 972  
HERIKSTADVEGEN 25 KS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

**Ytelser til ledende personer**

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note  
2

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

**Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap**

**Tilknyttet selskap/datterselskap**

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Brødr. Hetland Hjemmel AS, Øvre Smestadvei 6A, 0378 Oslo	100.00%	100.00%	27543.00	0.00



## Herikstadvegen 25 KS

## Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2020	2019
Leieinntekter		2 406 396	2 372 236
Leie garasje/parkering		105 680	135 762
Andre driftsinntekter		0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 512 076</b>	<b>2 507 998</b>
Administrasjonskostnader	3	-449 977	-183 086
Driftskostnader	4	-1 837 502	-141 271
Ordinære avskrivninger	5	-394 000	-394 000
Tap på fordringer		0	0
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-2 681 478</b>	<b>-718 357</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-169 402</b>	<b>1 789 641</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Renteinntekter		6 862	14 818
Rentekostnader		-245 103	-317 311
Andre finanskostnader		-4 550	-3 876
<b>Netto finansresultat</b>		<b>-242 791</b>	<b>-306 369</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-412 193</b>	<b>1 483 273</b>



## Herikstadvegen 25 KS

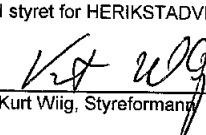
## Balanse

EIENDELER	NOTE	31.12.2020	31.12.2019
<b>Anleggsmidler</b>			
Bygning	5	7 611 493	7 846 493
Faste tekniske installasjoner	5	5 975 435	6 134 435
Tomt	5	1 400 000	1 400 000
Aksjer i Brødr. Hetland Hjemmel AS	5	190 000	190 000
<b>Sum anleggsmidler</b>	5	<b>15 176 928</b>	<b>15 570 928</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	16 533	75 749
Påløpte inntekter		7 205	0
Påløpne renteinntekter		0	0
Tilgode mva.		0	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>23 738</b>	<b>75 749</b>
<b>Likvider</b>		<b>1 051 875</b>	<b>2 513 004</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 075 613</b>	<b>2 588 753</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 252 542</b>	<b>18 159 682</b>


**Herikstadvegen 25 KS**

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	31.12.2020	31.12.2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	4 285 000	4 285 000
Uinnkalt selskapskapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
<b>Sum innskutt kapital</b>	<b>6</b>	<b><u>3 785 000</u></b>	<b><u>3 785 000</u></b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	<u>4 515 767</u>	<u>5 627 960</u>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>4 515 767</u></b>	<b><u>5 627 960</u></b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>8 300 766</u></b>	<b><u>9 412 960</u></b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Nordea Bank Norge ASA	7	<u>7 825 600</u>	<u>8 534 900</u>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b><u>7 825 600</u></b>	<b><u>8 534 900</u></b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Periodiserte leieinntekter / avregning leietakere		0	0
Brødr. Hetland Hjemmel AS		26 849	26 849
Herikstadvegen 25 AS		21 786	151
Arbeidsgiveravgift		0	0
Skyldig mva.		1 204	6 529
Felleskostnader		31 219	76 120
Leverandørgjeld og diverse kreditorer	11	4 934	30 609
Påløpte rentekostnader		<u>40 184</u>	<u>71 565</u>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b><u>126 176</u></b>	<b><u>211 823</u></b>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>7 951 776</u></b>	<b><u>8 746 723</u></b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b><u>16 252 542</u></b>	<b><u>18 159 682</u></b>

Oslo, den 10.02.2021  
I styret for HERIKSTADVEGEN 25 KS

  
Kurt Wiig, Styreformann

  
Ann Margaret Oma

  
Kjell Hetland



## Herikstadvegen 25 KS

## Noter til regnskapet

### Note 1: Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

**Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**  
Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

#### **Bankinnskudd, kontanter o.l.**

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

### Note 2: Antall ansatte / godtgjørelse:

Selskapet har gjennom året ikke hatt noen lønnet ansatte.

Det er kostnadsført honorar til styret for 2019 med NOK 38.535 inkl. arbeidsgiveravgift i regnskapsåret.

Revisjonshonorar for 2019 er utgiftsført i 2020 med kr. 27.821 inkl. andel mva.

Selskapet har ingen lønnet ansatte, og har følgelig ikke tegnet noen OTP (obligatorisk tjenestepensjon). Vaktmester betales på timebasis.

Hetlands Gecco Management AS er selskapets disponent, jfr. note 3.



## Herikstadvegen 25 KS

## Noter til regnskapet

### Note 3: Administrasjonskostnader:

Regnskapslinjen administrasjonskostnader består av:	2020	2019
Disponenthonorar Hetlands Gecco Management AS inkl. andel mva.	153 462	151 346
Utleie honorar inkl. mva	225 600	0
Honorar fremmede tjenester herunder advokat	0	0
Styrehonorar inkl. AGA	38 535	0
Revisjonshonorar inkl. andel mva	27 821	21 353
Diverse - herunder reisekostnader og styremøte	4 560	4 578
Trykksaker/tegninger/salgskostnader/takst	0	5 810
Telefon heis	0	0
<b>Sum administrasjonskostnader</b>	<b>449 977</b>	<b>183 086</b>

### Note 4: Driftskostnader:

Regnskapslinjen driftskostnader består av:	2020	2019
Forsikring	21 521	20 860
Reparasjoner, vedlikehold og renhold	34 131	120 218
Ekstraordinært vedlikehold herunder tilfluktsrom/toaletter/kontorer/gang	1 781 851	0
Leietakertilpasninger	0	0
Diverse driftskostnader	-1	193
Felleskostnader ledige lokaler	0	0
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>1 837 502</b>	<b>141 271</b>

### Note 5: Anleggsmidler:

Hjemmelshaver av gnr. 1 bnr. 776 i Time kommune er Brødr. Hetland Hjemmel AS.  
Eier av tomten er Herikstadvegen 25 KS som eier 100% av Brødr. Hetland Hjemmel AS.

	Bygning	Faste tekniske installasjoner
Anskaffelseskost 01.01.	11 244 113	8 420 515
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	11 244 113	8 420 515
Akkumulerte avskrivninger	-3 632 620	-2 445 080
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b>7 611 493</b>	<b>5 975 435</b>
<b>Årets avskrivninger</b>	<b>235 000</b>	<b>159 000</b>
Avskrivningssats p.a.	2 %	2 %
Økonomisk levetid - år	50	50
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær



## Herikstadvegen 25 KS

## Noter til regnskapet

### Skattemessige verdier:

	Bygning	Faste tekniske installasjoner	Tomt
Saldo pr. 01.01.	8 295 386	2 530 985	1 400 000
Tilgang/avgang	0	0	0
Skattemessig avskrivning	165 908	253 099	0
<b>Saldo pr. 31.12.</b>	<b>8 129 478</b>	<b>2 277 887</b>	<b>1 400 000</b>
Avskrivningssats	2%	10 %	0%

### Note 6: Egenkapital:

	2020	2019
Total selskapskapital		
Uinnkalt	4 285 000	4 285 000
Innkalt	-500 000	-500 000
Bunden selskapskapital	3 785 000	3 785 000
	1 714 000	1 714 000
Andel	100 %	100 %
Akkumulert resultat	4 898 399	4 115 126
Akonto utbetaling deltakerne	-700 000	-700 000
Årets resultat	-412 193	1 483 273
<b>Opptjent egenkapital</b>	<b>3 786 206</b>	<b>4 898 399</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7 571 206</b>	<b>8 683 399</b>

Utbetalt deltakerne akonto i 2015 - kr. 500.000  
Utbetalt deltakerne akonto i 2016 - kr. 500.000  
Utbetalt deltakerne akonto i 2017 - kr. 600.000  
Utbetalt deltakerne akonto i 2018 - kr. 700.000  
Utbetalt deltakerne akonto i 2019 - kr. 700.000  
Utbetalt deltakerne akonto i 2020 - kr. 700.000

### Note 7: Annen langsiktig gjeld:

I januar 2012 ble eiendommen Hetlandsgata 25 (23), Bryne, refinansiert, og det ble tatt opp et pantelån i Nordea Bank Norge AS med løpetid 10 år fra 15.1.2012. Låneprofil 20 år, og 1. år var avdragsfritt. Balansen er som følger p.t.:

Nordea Bank Norge ASA: 7.825.600 pr. 31.12.20.

Långiver	Hovedstol	Rente	Bundet
Nordea Bank Norge ASA	7 825 600	2,37 %	Flytende
	<b>7 825 600</b>		

Gjennomsnittrente 2,37 %

NOK 7.117.200 forfaller 17.1.2022.



## Herikstadvegen 25 KS

## Noter til regnskapet

**Note 8: Skattegrunnlag / utsatt skatt:**

	2020	2019
Årets resultat		
Permanente forskjeller	-412 193	1 483 273
	0	0
Endringer midlertidige forskjeller:		
Driftsmidler	-25 006	-56 514
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-437 199</b>	<b>1 426 759</b>
<b>Grunnlag utsatt skatt:</b>		
Midlertidige forskjeller:		
Regnsk.m.verdi bygning/faste tekniske installasjoner	13 586 928	13 980 928
Skattemessig verdi bygning/faste tekn. installasjoner	-10 407 365	-10 826 371
<b>Sum positive / neg. midl. forskjeller</b>	<b>3 179 563</b>	<b>3 154 557</b>

**Note 9: Pantstillelser og garantier m.v.:**

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2020	2019
Pantelån	8 190 250	8 534 900
Påløpte rentekostnader	51 615	71 565
<b>Sum</b>	<b>8 231 865</b>	<b>8 606 465</b>
<b>Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:</b>		
Eiendom	13 586 928	13 980 928
<b>Sum</b>	<b>13 586 928</b>	<b>13 980 928</b>
<b>Garantiansvar:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 10: Kundefordringer:**

	2020	2019
Helse Stavanger HF	0	0
Apcoa AS	16 533	25 749
Forskuddsbetalt kostnader	0	50 000
Diverse leietakere / avregning felleskost	0	0
<b>Sum</b>	<b>16 533</b>	<b>75 749</b>

**Note 11: Leverandørgjeld og diverse kreditorer:**

	2020	2019
Kone AS	4 934	22 684
Renovasjonsservice AS	0	2 075
Jærtakst AS	0	5 850
<b>Sum</b>	<b>4 934</b>	<b>30 609</b>

**Note 12: Andre ikke balanseførte forpliktelser:**

Det er inngått disponertavtale med Hetlands Gecco Management AS som er eiet av styremedlem Kjell Hetland.

**Note 13: Styrets andeler:**

Navn:	Verv:	Andel
Kurt Wiig	Styreformann direkte/indirekte	10,00 %
Ann Margaret Oma	Styremedlem direkte/indirekte	5,00 %
Kjell Hetland	Styremedlem indirekte	15,00 %



Moore DA  
Tullins gate 2  
N-0166 Oslo  
T +47 22 98 15 40  
E [Info@moore-norway.no](mailto:Info@moore-norway.no)  
Org.nr. NO 964 207 380 MVA  
[www.moore-norway.no](http://www.moore-norway.no)

Til selskapsmøtet i  
Herikstadvegen 25 KS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### **Konklusjon**

Vi har revidert Herikstadvegen 25 KS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 412 193. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### **Grunnlag for konklusjonen**

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### **Styrets ansvar for årsregnskapet**

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

#### **Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet**

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utfører og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den Interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

#### Uttalelse om andre lovmessige krav

##### **Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 10. februar 2021

MOORE DA

  
Bjørn M. Nausthøller  
Statsautorisert revisor