



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 399 728
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERWA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Bergemoveien 7
4886 GRIMSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Leif Kjølrsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 23.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		64 000	43 399
Leieinntekter		7 282 363	7 477 123
Sum inntekter		7 346 363	7 520 522
Kostnader			
Lønnskostnad	1	903 626	883 004
Avskrivning på varige driftsmidler	2	341 880	344 780
Andre driftskostnader	3	1 213 045	1 097 604
Sum kostnader		2 458 551	2 325 388
Driftsresultat		4 887 812	5 195 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		350 072	339 089
Annen finansinntekt	7	41 600	41 408
Sum finansinntekter		391 672	380 497
Annen rentekostnad		1 559	1
Sum finanskostnader		1 559	1
Netto finans		390 112	380 496
Ordinært resultat før skattekostnad		5 277 924	5 575 629
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 152 687	1 217 137
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 125 237	4 358 492
Årsresultat		4 125 237	4 358 492
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 125 237	4 358 492
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 730 000	2 730 000
Overføringer annen egenkapital		1 395 237	1 628 492
Sum overføringer og disponeringer		4 125 237	4 358 492



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	16 051 743	16 393 623
Sum varige driftsmidler		16 051 743	16 393 623
Sum anleggsmidler		16 051 743	16 393 623
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	45 620	170 150
Andre fordringer		197 059	
Konsernfordringer	6	9 749 092	10 656 885
Sum fordringer		9 991 771	10 827 036
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		672 000	672 000
Sum investeringer		672 000	672 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		20 674 401	18 096 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 674 401	18 096 902
Sum omløpsmidler		31 338 171	29 595 938
SUM EIENDELER		47 389 914	45 989 561

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	8	1 800 000	1 800 000
Overkurs	8	14 031 687	14 031 687
Sum innskutt egenkapital		15 831 687	15 831 687
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 568 390	25 173 153
Sum opptjent egenkapital		26 568 390	25 173 153
Sum egenkapital		42 400 077	41 004 840
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	443 992	451 464
Sum avsetninger for forpliktelser		443 992	451 464
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		443 992	451 464
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		263 231	189 449
Betalbar skatt	4	390 159	450 299
Skyldig offentlige avgifter		270 749	245 564
Kortsiktig konserngjeld		3 500 000	3 500 000
Annen kortsiktig gjeld		121 707	147 945
Sum kortsiktig gjeld		4 545 846	4 533 257
Sum gjeld		4 989 838	4 984 721
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 389 914	45 989 561



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 615424

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 399 728
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERWA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Bergemoveien 7
4886 GRIMSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Leif Kjølrsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

Revisjon

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, 16.08.2021

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: 988 399 728
HERWA EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		64 000	43 399
Leieinntekter		7 282 363	7 477 123
Sum inntekter		7 346 363	7 520 522
Kostnader			
Lønnskostnad	1	903 626	883 004
Avskrivning på varige driftsmidler	2	341 880	344 780
Andre driftskostnader	3	1 213 045	1 097 604
Sum kostnader		2 458 551	2 325 388
Driftsresultat		4 887 812	5 195 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		350 072	339 089
Annen finansinntekt	7	41 600	41 408
Sum finansinntekter		391 672	380 497
Annen rentekostnad		1 559	1
Sum finanskostnader		1 559	1
Netto finans		390 112	380 496
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 152 687	1 217 137
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 125 237	4 358 492
Årsresultat		4 125 237	4 358 492
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 125 237	4 358 492
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 730 000	2 730 000
Overføringer annen egenkapital		1 395 237	1 628 492
Sum overføringer og disponeringer		4 125 237	4 358 492



Organisasjonsnr: 988 399 728
HERWA EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	16 051 743	16 393 623
Sum varige driftsmidler		16 051 743	16 393 623

Sum anleggsmidler		16 051 743	16 393 623
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	5	45 620	170 150
Andre fordringer		197 059	
Konsernfordringer	6	9 749 092	10 656 885
Sum fordringer		9 991 771	10 827 036

Investeringer

Markedsbaserte aksjer		672 000	672 000
Sum investeringer		672 000	672 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		20 674 401	18 096 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 674 401	18 096 902

Sum omløpsmidler		31 338 171	29 595 938
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		47 389 914	45 989 561
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	1 800 000	1 800 000
Overkurs	8	14 031 687	14 031 687
Sum innskutt egenkapital		15 831 687	15 831 687

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	26 568 390	25 173 153
Sum opptjent egenkapital		26 568 390	25 173 153

Sum egenkapital		42 400 077	41 004 840
------------------------	--	-------------------	-------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	443 992	451 464
Sum avsetninger for forpliktelseser		443 992	451 464
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld			
		443 992	451 464
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		263 231	189 449
Betalbar skatt	4	390 159	450 299
Skyldig offentlige avgifter		270 749	245 564
Kortsiktig konserngjeld		3 500 000	3 500 000
Annen kortsiktig gjeld		121 707	147 945
Sum kortsiktig gjeld		4 545 846	4 533 257
Sum gjeld			
		4 989 838	4 984 721
SUM EGENKAPITAL OG GJELD			
		47 389 914	45 989 561



Organisasjonsnr: 988 399 728
HERWA EIENDOM 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>
	1000.00	1800.00	1800000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
HALWA AS	1000.00	100.00%	

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	797750.00		

Note

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



Herwa Eiendom AS

Org.nr 988399728

Årsregnskap 2020

Utarbeidet av:

SpareBank 1 | **Forretningspartner**
SR-BANK

SpareBank1 SR-Bank ForretningsPartner AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Bark Silasvei 5, 4876 GRIMSTAD
post@srregnskap.no





Deloitte.

Deloitte AS
Arendalsveien 2
NO-4878 Grimstad
Norway

Tel: +47 38 12 27 22
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Herwa Eiendom AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Herwa Eiendom AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 125 237. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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, verken 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 avviklet.

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, verken 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 utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Herwa Eiendom AS

utslåttede 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 revisjonshandlinger 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 regnskapsestimaterne 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 modifierer 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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 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 bokføringskikk i Norge.

Grimstad 30. juni 2021
Deloitte AS

Olav Kr. Stokkenes
statsautorisert revisor



Herwa Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		64 000	43 399
Leieinntekter		7 282 363	7 477 123
Sum driftsinntekter		7 346 363	7 520 522
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	903 626	883 004
Avskrivning på varige driftsmidler	2	341 880	344 780
Andre driftskostnader	3	1 213 045	1 097 604
Sum driftskostnader		2 458 551	2 325 388
DRIFTSRESULTAT		4 887 812	5 195 134
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		350 072	339 089
Annen finansinntekt	7	41 600	41 408
Sum finansinntekter		391 672	380 497
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 559	1
Sum finanskostnader		1 559	1
NETTO FINANSPOSTER		390 112	380 496
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		5 277 924	5 575 629
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 152 687	1 217 137
ORDINÆRT RESULTAT		4 125 237	4 358 492
ARSRESULTAT		4 125 237	4 358 492
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		2 730 000	2 730 000
Overføringer annen egenkapital		1 395 237	1 628 492
Overføring annen egenkapital		4 125 237	4 358 492



Herwa Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	16 051 743	16 393 623
Sum varige driftsmidler		16 051 743	16 393 623
SUM ANLEGGSMIDLER		16 051 743	16 393 623
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	45 620	170 150
Andre fordringer		197 059	0
Fordringer på morselskap	6	9 749 092	10 656 885
Sum fordringer		9 991 771	10 827 036
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		672 000	672 000
Sum investeringer		672 000	672 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd		20 674 401	18 096 902
SUM OMLØPSMIDLER		31 338 171	29 595 938
SUM EIENDELER		47 389 914	45 989 561

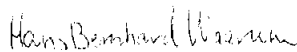


Herwa Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 800 000	1 800 000
Overkurs	8	14 031 687	14 031 687
Sum innskutt egenkapital		15 831 687	15 831 687
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 568 390	25 173 153
Sum opptjent egenkapital		26 568 390	25 173 153
SUM EGENKAPITAL		42 400 077	41 004 840
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	9	443 992	451 464
Sum avsetning for forpliktelser		443 992	451 464
SUM LANGSIKTIG GJELD		443 992	451 464
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		263 231	189 449
Betalbar skatt	4	390 159	450 299
Skyldig offentlige avgifter		270 749	245 564
Kortsiktig gjeld til morselskap		3 500 000	3 500 000
Annen kortsiktig gjeld		121 707	147 945
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 545 846	4 533 257
SUM GJELD		4 989 838	4 984 721
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 389 914	46 989 561

Grimstad, den 30. juni 2021


Hans Bernhard Waarum
Styreleder


Guro Margrethe Waarum
Styremedlem



Herwa Eiendom AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføringen skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter endring i utsatt skatt samt betalbar skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesats 22% på grunnlag av skattereduserende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avgitt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Hendelser etter balansedagen

Pågående koronapandemi har ikke hatt noen nevneverdig effekt på resultatet for 2020, og det forventes heller ikke noen store utfordringer for 2021

Styret mener at selskapet har de nødvendig ressursene i form av finansiering og likviditet for å klare seg gjennom utfordringene. Ledelsen følger tett opp utviklingen, og vurderer både nåværende og potensielle konsekvenser. Det er imidlertid ikke implementert spesielle kostnadsreduserende tiltak på tidspunkt for avleggelse av regnskapet. Selskapet følger løpende nasjonale myndigheters retningslinjer.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	798 957	773 343
Arbeidsgiveravgift	104 669	109 661
Totalt	903 626	883 004

Daglig leder er eneste ansatte i selskapet, og har utført ca 1 årsverk.

Det er ikke plikt til å opprette tjenstepensjon.



Herwa Eiendom AS

Noter 2020

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Avskrivningsoversikt for varige driftsmidler

	Bygninger	Tomter og ikke avskrivbar eiendom
Anskaffelseskost pr. 31.12.20	17 001 781	8 730 543
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.20	9 338 701	
+ Ordinære avskrivninger 2020	341 880	
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.20	9 680 581	
Balansført verdi pr 31.12.20	<u>7 321 200</u>	<u>8 730 543</u>

Bygninger avskrives lineært med to prosent, mens tomter og eneboliger ikke avskrives.

Note 3 - Andre driftskostnader

Det er utbetalt kr 24 098,- for ordinær revisjon i 2020.

Note 4 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	5 277 924
+ Permanente og andre forskjeller	-38 437
+ Endring i midlertidige forskjeller	33 963
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	5 273 450
- Ytet konsernbidrag	3 500 000
= Årets skattepliktige inntekt	<u>1 773 450</u>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 160 159
= Sum betalbar skatt	1 160 159
- Endring i utsatt skatt	- 7 472
= Årets skattekostnad	<u>1 152 687</u>
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 160 159
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-770 000
= Betalbar skatt i balansen	<u>390 159</u>



Herwa Eiendom AS

Noter 2020

Note 5 - Kundefordringer

Selskapets kundefordringer er oppført i balansen til pålydende.

Note 6 - Fordringer på morselskap

Fordringen er ikke renteberegnet, og det er ikke avtalt nedbetalingstid. Avregnes mot avgitt konsernbidrag på kr 3 500 000.

Note 7 - Andre markedsbaserte finansielle instr.

Beløpet er egenkapitalbevis i Østre Agder Sparebank og utbytte i 2020.

Note 8 - Aksjekapital

Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapitalen består av 1000 aksjer, hver pålydende kr 1.800,-. Samlet aksjekapital utgjør dermed kr 1.800.000,-. Selskapets eneste aksjonær er morselskapet HALWA AS.

Balanseført egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
IB Egenkapital	1 800 000	14 031 687	25 173 153	41 004 840
Avgitt konsernbidrag			-2 730 000	- 2 730 000
Resultat 2020			4 125 237	4 125 237
UB egenkapital	1 800 000	14 031 687	26 568 390	42 400 077

Note 9 - Utsatt skatt

Utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler	2 018 146	2 052 110
= Grunnlag utsatt skatt	2 018 146	2 052 110
Utsatt skatt	<u>443 992</u>	<u>451 464</u>