



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 250 556  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERLI HOLDING AS  
Forretningsadresse: c/o Solito Forvaltning AS  
Storengveien 8  
1358 JAR

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Sølvi Wøien Roald  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 15.08.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		157 401	150 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>157 401</b>	<b>150 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	118 997	87 217
<b>Sum kostnader</b>		<b>118 997</b>	<b>87 217</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>38 403</b>	<b>62 783</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Påløpt inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 785 645	1 804 779
Annen renteinntekt		2 117	2 176
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 787 762</b>	<b>1 806 955</b>
Annen rentekostnad			350
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>350</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 787 762</b>	<b>1 806 605</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 826 166</b>	<b>1 869 388</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	26 137	-12 408
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 800 029</b>	<b>1 881 796</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 800 029</b>	<b>1 881 796</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		560 000	900 000
Annen egenkapital		1 240 029	981 796
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 800 029</b>	<b>1 881 796</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 050 000	4 050 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 050 000</b>	<b>4 050 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	43 526 288	43 526 288
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>43 526 288</b>	<b>43 526 288</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>47 576 288</b>	<b>47 576 288</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer		1 748 443	2 578 959
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 748 443</b>	<b>2 578 959</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 889 724	1 817 852
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 889 724</b>	<b>1 817 852</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 638 167</b>	<b>4 396 811</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>53 214 455</b>	<b>51 973 099</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 091 aksjer à kr 333,00)	7, 8	363 303	363 303
Overkurs	7	44 350 109	44 350 109



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>44 713 412</b>	<b>44 713 412</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	7 625 266	6 385 238
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 625 266</b>	<b>6 385 238</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>52 338 678</b>	<b>51 098 649</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	851 294	849 640
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>851 294</b>	<b>849 640</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>851 294</b>	<b>849 640</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			400
Betalbar skatt	6	24 483	24 410
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>24 483</b>	<b>24 810</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>875 777</b>	<b>874 450</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>53 214 455</b>	<b>51 973 099</b>



**Arsregnskap for 2019**

**HERLI HOLDING AS  
1358 JAR**

**Innhold**

**Resultatregnskap**

**Balanse**

**Noter**

**Revisjonsberetning**

Utarbeidet av:  
Solito Forvaltning AS  
Storengveien 8  
1358 JAR  
Org.nr. 977023017

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør

**Resultatregnskap for 2019**  
**HERLI HOLDING AS**

	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		157 401	150 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>157 401</b>	<b>150 000</b>
Lønnskostnad	2, 9	0	0
Annen driftskostnad	1	(118 997)	(87 217)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(118 997)</b>	<b>(87 217)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>38 403</b>	<b>62 783</b>
Påløpt inntekt på investering i tilknyttet selskap		1 785 645	1 804 779
Annen renteinntekt		2 117	2 176
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 787 762</b>	<b>1 806 955</b>
Annen rentekostnad		0	(350)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>(350)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 787 762</b>	<b>1 806 605</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 826 166</b>	<b>1 869 388</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(26 137)	12 408
<b>Ordinært resultat</b>		<b>1 800 029</b>	<b>1 881 796</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 800 029</b>	<b>1 881 796</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte		0	900 000
Ekstraordinært utbytte		560 000	0
Annen egenkapital		1 240 029	981 796
<b>Sum</b>		<b>1 800 029</b>	<b>1 881 796</b>



**Balanse pr. 31. desember 2019**  
**HERLI HOLDING AS**

	Nota	2019	2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 050 000	4 050 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 050 000</b>	<b>4 050 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	43 526 288	43 526 288
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>43 526 288</b>	<b>43 526 288</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>47 576 288</b>	<b>47 576 288</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer		1 748 443	2 578 959
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 748 443</b>	<b>2 578 959</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 889 724	1 817 852
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 889 724</b>	<b>1 817 852</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 638 167</b>	<b>4 396 811</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>53 214 455</b>	<b>51 973 099</b>

**Balanse pr. 31. desember 2019**  
**HERLI HOLDING AS**

	Note	2019	2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 091 aksjer à kr 333,00)	7, 8	363 303	363 303
Overkurs	7	44 350 109	44 350 109
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>44 713 412</b>	<b>44 713 412</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	7 625 266	6 385 238
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 625 266</b>	<b>6 385 238</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>52 338 678</b>	<b>51 098 649</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	5	851 294	849 640
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>851 294</b>	<b>849 640</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>851 294</b>	<b>849 640</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	400
Betalbar skatt	6	24 483	24 410
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>24 483</b>	<b>24 810</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>875 777</b>	<b>874 450</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>53 214 455</b>	<b>51 973 099</b>

Jar 2. juli 2020

  
Aase Susanne Herø  
Styrets leder / Daglig leder  
Karl Joachim Herø  
Styremedlem  
Rune Kristiansen  
Styremedlem



## Noter 2019 HERLI HOLDING AS

### Regnskapsprinsipper

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

### Note 1 - Revisjonshonorar

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 5 578. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

### Note 2 - Ytelse til ledende personer

#### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

### Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Løllighet / garasje Sum
Anskaffelseskost 1.1.2019	4 050 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2019</b>	<b>4 050 000</b>
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>4 050 000</b>

Lølligheten blir ikke avskrevet i regnskapet og er heller skattemessig avskrivbare.

### Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



## Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	3 861 998	3 869 518	(7 520)
Sum midlertidige forskjeller	3 861 998	3 869 518	(7 520)
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	849 640	851 294	(1 654)

## Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	1 826 166	1 869 388
+/- Permanente forskjeller	(1 707 360)	(1 755 423)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(7 520)	(7 833)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>111 286</b>	<b>106 132</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	24 483	24 410
Sum	24 483	24 410
+/- Endring i utsatt skatt	1 654	(36 818)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>26 137</b>	<b>(12 408)</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	24 483	24 410
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>24 483</b>	<b>24 410</b>

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	363 303	44 350 109	6 385 238	51 098 649
Ekstraordinært utbytte			(560 000)	(560 000)
Årets resultat			1 800 029	1 800 029
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>363 303</b>	<b>44 350 109</b>	<b>7 625 266</b>	<b>52 338 678</b>

## Note 8 - Aksjekapital

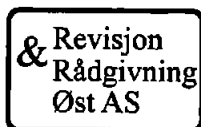
Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 333, som gir en samlet aksjekapital på kr 333 000.

Aksjonær	Antall aksjer	
Aase Susanne Herø, Styrets leder	1 000	100 %

## Note 9 - Obligatorisk tjenestepensjon

### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Til generalforsamlingen i Herli Holding AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Herli Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 800 029. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 (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

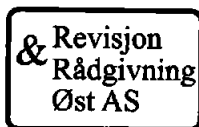
Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



**Uttalelse om øvrige 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.

Raufoss, 10. juli 2020

  
Trond Børresen  
Statsautorisert revisor