



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 224 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERIKLA EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Christian B. Herlofson
Niels Leuchs vei 46B
1359 EIKSMARKA

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: Jan Roar Stange
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2020

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, 11.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		17 250	19 000
Sum kostnader		17 250	19 000
Driftsresultat		-17 250	-19 000
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 250	-19 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 250	-19 000
Årsresultat		-17 250	-19 000
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-17 250	-19 000
Sum overføringer og disponeringer		-17 250	-19 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		108 000	108 000
Sum finansielle anleggsmidler		108 000	108 000
Sum anleggsmidler		108 000	108 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		108 000	108 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (40 aksjer à kr 1 000,00)		40 000	40 000
Overkurs		92 988	92 988
Sum innskutt egenkapital		132 988	132 988
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		214 969	197 719
Sum opptjent egenkapital		-214 969	-197 719
Sum egenkapital		-81 981	-64 731
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 875	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Kortsiktig konserngjeld		187 106	172 731
Sum kortsiktig gjeld		189 981	172 731
Sum gjeld		189 981	172 731
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		108 000	108 000



Herikla Eiendom AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Herikla Eiendom AS

Resultatregnskap 01.01. – 31.12.

	Note	2019	2018
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>-17 250</u>	<u>-19 000</u>
Driftsresultat		<u>-17 250</u>	<u>-19 000</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i andel		<u>0</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-17 250</u>	<u>-19 000</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>-17 250</u>	<u>-19 000</u>
Overføringer			
Overført fra fond	6	0	0
Overført udekket underskudd	6	<u>17 250</u>	<u>19 000</u>
Sum overføringer		<u>17 250</u>	<u>19 000</u>



Herikla Eiendom AS

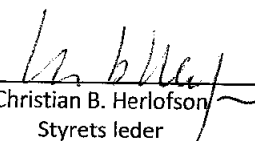
Balanse per 31. desember	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	5	0	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investering i andel	3	108 000	108 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>
Sum eiendeler		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>



Herikla Eiendom AS

Balanse per 31. desember	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	40 000	40 000
Overkurs	6	92 988	92 988
Sum innskutt egenkapital		<u>132 988</u>	<u>132 988</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Fond for vurderingsforskjeller	6	0	0
Udekket underskudd	6	-214 969	-197 719
Sum opptjent egenkapital		<u>-214 969</u>	<u>-197 719</u>
Sum egenkapital		<u>-81 981</u>	<u>-64 731</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		2 875	0
Annen kortsiktig gjeld	4	187 106	172 731
Sum kortsiktig gjeld		<u>189 981</u>	<u>172 731</u>
Sum gjeld		<u>189 981</u>	<u>172 731</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>108 000</u>	<u>108 000</u>

31. desember 2019
Bærum, 27. april 2020


Christian B. Herlofson
Styrets leder



Herikla Eiendom AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 – Annen driftskostnad

Selskapet har ikke hatt ansatte i året. Styret er samtidig ikke godtgjort.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2019**

Revisjon	0
Andre tjenester	0

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.
Selskapet har ikke valgt revisor.

Note 3 - Investering i andel

Selskap	Eierandel	Anskaff. kost	Bokført verdi
Smedasundet 45/46 ANS	8,33%	108 000	108 000

Andelen er innarbeidet etter en kostmetode og andel resultat samt egenkapital er således ikke innarbeidet. Andel resultat og egenkapital utgjør henholdsvis kr. 2.098 og kr. 171.210 i året.

**Herikla Eiendom AS****Noter til årsregnskapet for 2019****Note 4 – Annen kortsiktig gjeld**

Gjeld til morselskap, ikke avtalt renter eller nedbetaling	2019 187 106	2018 172 731
--	------------------------	------------------------

Note 5 - Skatt*Årets skattekostnad fordeler seg på:*

	2019	2018
Skatteeffekt av endret skattesats	0	0
Endring utsatt skattefordel	0	0
Årets skattekostnad	<u>0</u>	<u>0</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-17 250	-19 000
Regnskapsført underskudd på investering i andel	0	0
Skattemessig overskudd på investering i andel	2 098	5 130
Skattemessig underskudd på investering i andel	0	0
Årets skattegrunnlag	<u>-15 152</u>	<u>-13 870</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	2019	2018
Investering i andel, fritak	0	0
Skattemessig fremførbart underskudd	168 629	153 477
Netto midlertidige forskjeller	<u>168 629</u>	<u>153 477</u>
Utsatt skattefordel (22 %)	37 098	33 765
Oppført utsatt skattefordel, ikke oppført av forsiktighetshensyn	0	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	40 000	92 988	-197 719	-64 731
Årsresultat	0	0	-17 250	-17 250
Egenkapital 31.12.	<u>40 000</u>	<u>92 988</u>	<u>-214 969</u>	<u>-81 981</u>

Note 7 - Aksjekapital

Aksjekapitalen består av:

Ordinære aksjer	Antall 40	Pålydende 1 000 kr.	Balanseført 40 000 kr.
-----------------	---------------------	-------------------------------	----------------------------------

Aksjene har lik stemmerett og lik rett til utbytte.



Herikla Eiendom AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Oversikt over aksjeeiere i selskapet per 31. desember:

	Ordinære aksjer, antall	Eier- Andel	Stemme- Andel
Herikla AS	40	100 %	100 %

Selskapets aksjekapital er tapt. Årsregnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift. Det er merverdier i selskapets andelsinvestering og selskapets gjeld er nærmest utelukkende til morselskap. Det er ikke funnet grunnlag for å vurdere eller behov for tilførsel av kapital.