



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 955 715 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEROCK HOLDING AS
Forretningsadresse: Slemmestadveien 416A
1390 VOLLEN

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: Roy Norum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2021

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	222 363	62 091
Sum kostnader		222 363	62 091
Driftsresultat		-222 363	-62 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i datterselskap	2	159 866	149 442
Annen renteinntekt		16 427	29 912
Sum finansinntekter		176 293	179 354
Rentekostnad til foretak i samme konsern		75 052	29 286
Annen rentekostnad	1	47 603	87 977
Sum finanskostnader		122 655	117 263
Netto finans		53 638	62 091
Ordinært resultat før skattekostnad		-168 725	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-168 725	0
Årsresultat		-168 725	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-168 725	
Totalresultat		-168 725	
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6		
Overført fra annen egenkapital	6	-168 725	
Sum overføringer og disponeringer		-168 725	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	45 177 656	45 127 656
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
Lån til foretak i samme konsern	5, 4		
Investeringer i tilknyttet selskap	3	1 276 829	1 276 829
Sum finansielle anleggsmidler		46 454 485	46 404 485
Sum anleggsmidler		46 454 485	46 404 485
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5		
Andre kortsiktige fordringer	4	398 814	555 503
Konsernfordringer	5	159 866	149 442
Sum fordringer		558 680	704 945
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		613 807	1 089 851
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		613 807	1 089 851
Sum omløpsmidler		1 172 487	1 794 796
SUM EIENDELER		47 626 972	48 199 281

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	6	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		240 000	240 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	39 247 994	39 416 719
Sum opptjent egenkapital		39 247 994	39 416 719
Sum egenkapital		39 487 994	39 656 719
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5		
Øvrig langsiktig gjeld	1, 5	8 138 491	8 540 278
Sum annen langsiktig gjeld		8 138 491	8 540 278
Sum langsiktig gjeld		8 138 491	8 540 278
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			1 797
Annen kortsiktig gjeld		487	487
Sum kortsiktig gjeld		487	2 284
Sum gjeld		8 138 978	8 542 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 626 972	48 199 281



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 525592

Enheten

Organisasjonsnummer: 955 715 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEROCK HOLDING AS
Forretningsadresse: Slemmestadveien 416A
1390 VOLLEN

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: Roy Norum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2021

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, 22.07.2021

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: 955 715 942
HEROCK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	222 363	62 091
Sum kostnader		222 363	62 091
Driftsresultat		-222 363	-62 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i datterselskap	2	159 866	149 442
Annen renteinntekt		16 427	29 912
Sum finansinntekter		176 293	179 354
Rentekostnad til foretak i samme konsern		75 052	29 286
Annen rentekostnad	1	47 603	87 977
Sum finanskostnader		122 655	117 263
Netto finans		53 638	62 091
Ordinært resultat før skattekostnad		-168 725	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-168 725	0
Årsresultat		-168 725	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-168 725	
Totalresultat		-168 725	
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6		
Overført fra annen egenkapital	6	-168 725	
Sum overføringer og disponeringer		-168 725	



Organisasjonsnr: 955 715 942
HEROCK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 3 45 177 656 45 127 656

Investering i annet

foretak i samme konsern 3

Lån til foretak i samme

konsern 5, 4

Investeringer i

tilknyttet selskap 3 1 276 829 1 276 829

Sum finansielle

anleggsmidler 46 454 485 46 404 485

Sum anleggsmidler 46 454 485 46 404 485

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 5

Andre kortsiktige

fordringer 4 398 814 555 503

Konsernfordringer 5 159 866 149 442

Sum fordringer 558 680 704 945

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 613 807 1 089 851

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 613 807 1 089 851

Sum omløpsmidler 1 172 487 1 794 796

SUM EIENDELER 47 626 972 48 199 281

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6, 7 200 000 200 000

Beholdning av egne aksjer 7

Overkurs 6 40 000 40 000

Sum innskutt egenkapital 240 000 240 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	39 247 994	39 416 719
Sum opptjent egenkapital		39 247 994	39 416 719
Sum egenkapital		39 487 994	39 656 719
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4, 5		
Øvrig langsiktig gjeld	1, 5	8 138 491	8 540 278
Sum annen langsiktig gjeld		8 138 491	8 540 278
Sum langsiktig gjeld		8 138 491	8 540 278
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			1 797
Annen kortsiktig gjeld		487	487
Sum kortsiktig gjeld		487	2 284
Sum gjeld		8 138 978	8 542 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 626 972	48 199 281



Organisasjonsnr: 955 715 942
HEROCK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	200.00	1000.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Roy Norum	200.00	100.00%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	200.00	100.00%

Note
1

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
1

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styrets leder			

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
0	0	0	0

Note

3

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>
Herock Consulting AS	100.00%	100.00%	49560899.00	2374336.00
Brani AS	26.01%	26.01%	-4123718.00	-5829982.00
LLG Nordic AS	100.00%	100.00%	423474.00	379044.00

Herock Holding AS har i 2021 gitt ansvarlig lån til Brani AS for å styrke likviditeten. I tillegg har selskapet gitt aksjonær-garanti for Brani AS, stilt for utvidede rammer på driftsfinansieringen.



Til generalforsamlingen i Herock Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Herock Holding AS' årsregnskap som 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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Strømsø Torg 9, Postboks 2078 Strømsø, NO-3003 Drammen

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Herock Holding AS



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

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 bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 29. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Erik Andersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning Herock Holding AS

Signers:

Name	Method	Date
Andersen, Erik	BANKID_MOBILE	2021-06-30 14:13


This document package contains:


- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.





This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



 Legally signed by
Roy Norum
30.06.2021

 Legally signed by
Christine Norum
30.06.2021

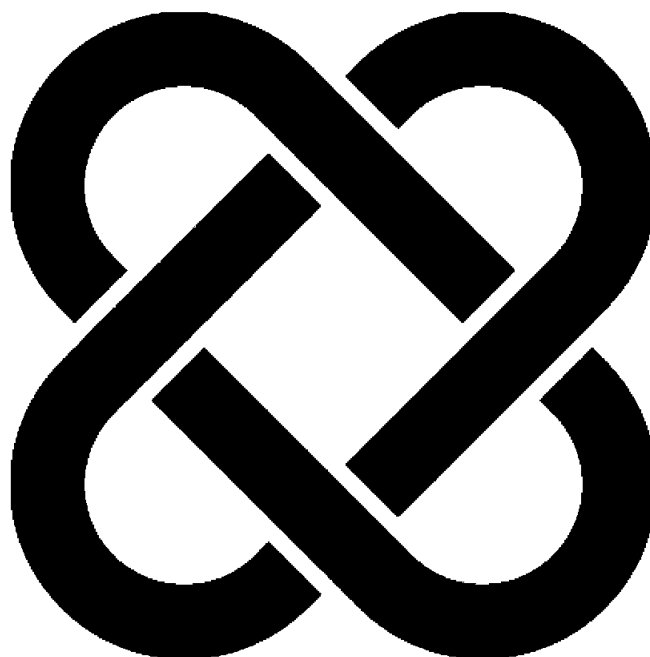
 Legally signed by
Hege Kristin Norum
30.06.2021

 Legally signed by
Kenneth Norum
30.06.2021

Årsregnskap 2020

Herock Holding AS

org. nr. 955 715 942



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



Herock Holding AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	1	(222 363)	(62 091)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(222 363)	(62 091)
DRIFTSRESULTAT		(222 363)	(62 091)
FINANSPOSTER			
Inntekt fra investering i datterselskap	2	159 866	149 442
Annen renteinntekt		16 427	29 912
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(75 052)	(29 286)
Annen rentekostnad	1	(47 603)	(87 977)
SUM FINANSPOSTER		53 638	62 091
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(168 725)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ÅRSRESULTAT		(168 725)	0
Overført fra annen egenkapital	6	168 725	0
SUM DISPONERT (DEKKET)		(168 725)	0



Herock Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	45 177 656	45 127 656
Investeringer i tilknyttet selskap	3	1 276 829	1 276 829
Sum finansielle anleggsmidler		46 454 485	46 404 485
SUM ANLEGGSMIDLER		46 454 485	46 404 485
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	398 814	555 503
Kortsiktig fordring konsern	5	159 866	149 442
Sum fordringer		558 680	704 945
Bankinnskudd, kontanter o.l.		613 807	1 089 851
SUM OMLØPSMIDLER		1 172 487	1 794 796
SUM EIENDELER		47 626 972	48 199 281



Herock Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	6	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		240 000	240 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	39 247 994	39 416 719
Sum opptjent egenkapital		39 247 994	39 416 719
SUM EGENKAPITAL		39 487 994	39 656 719
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	1, 5	8 138 491	8 540 278
Sum annen langsiktig gjeld		8 138 491	8 540 278
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	1 797
Annen kortsiktig gjeld		487	487
Sum kortsiktig gjeld		487	2 284
SUM GJELD		8 138 978	8 542 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 626 972	48 199 281

Vollen, 29.06.2021

Roy Norum
Styreleder/daglig leder

Hege Kristin Norum
Styremedlem

Christine Norum
Styremedlem

Kenneth Norum
Styremedlem



Herock Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Herock Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Investeringer i datterselskap

Investeringer i datterselskap verdsettes til anskaffelseskost. De ordinære vurderingsreglene for anleggsmidler benyttes. Utbytte medtas i resultatregnskapet når det er avsatt i datterselskapet. Det utarbeides ikke konsernregnskap ihht reglene for små foretak.

Investeringer i tilknyttet selskap

Investeringer i tilknyttet selskap verdsettes til anskaffelseskost. De ordinære vurderingsreglene for anleggsmidler benyttes. Utbytte inntektsføres når det mottas.



Herock Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 1 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Lønnskostnader	2020	2019
Sum	0	0

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Mellomværende	31.12.2020	31.12.2019
Mellomværende med aksjonær (+ fordring / - gjeld)	-2 914 071	-6 166 468

Renter aksjonær	2020	2019
Renter på mellomværende	47 603	87 974

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 18 594, inkl. MVA.



Herock Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 2 SKATT

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-168 725	0
Permanente forskjeller	8 859	-149 442
Mottatt konsernbidrag	159 866	149 442
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-35 171	-32 877
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	35 171	32 877
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	1	0
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	1	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 3 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Brani AS	Lier	26,0%	26,0%	-1 072 724	-1 516 583
Herock Consulting AS	Asker	100,0%	100,0%	49 560 899	2 374 336
LLG Nordic AS	Asker	100,0%	100,0%	423 474	379 044
Sum				48 911 649	1 236 797

Herock Holding AS har i 2021 gitt ansvarlig lån til Brani AS for å styrke likviditeten. I tillegg har selskapet gitt aksjonær-garanti for Brani AS, stilt for utvidede rammer på driftsfinansieringen.



Herock Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 4 FORDRINGER OG GJELD

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre kortsiktige fordringer	398 814	555 503
Sum	398 814	555 503

Kortsiktig gjeld som gjelder lån til Are Hjertvik med hovedstol kr 500 000 er i 2020 nedskrevet med kr 168 725 til virkelig verdi påplussset påløpte renter.

NOTE 5 MELLOMVÆRENDE MED KONSERN- OG TILKNYTTETDE SELSKAP

	2020	2019
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	159 866	149 442
Sum	159 866	149 442
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	5 224 420	2 373 810
Sum	5 224 420	2 373 810

NOTE 6 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	200 000	40 000	39 416 719	39 656 719
Årets resultat	0	0	-168 725	-168 725
Pr. 31.12.2020	200 000	40 000	39 247 994	39 487 994



Herock Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 7 ANTALL AKSJER, AKSJEIERE M.V.

Aksjekapitalen i Herock Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	200	1 000,0	200 000
Sum	200		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Roy Norum	200	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	A-aksjer
Roy Norum	Styreleder/daglig leder	200
Totalt antall aksjer		200