



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 967 931
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEILO FINANS AS
Forretningsadresse: Bankplassen 1A
0151 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Trond Sejersted Bødtker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2020

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	19 351	23 528
Sum kostnader		19 351	23 528
Driftsresultat		-19 351	-23 528
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5	15 975	7 021 140
Annen renteinntekt		3 376	2 388
Annen finansinntekt		3 935	113 616
Sum finansinntekter		23 286	7 137 144
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		-3 548	78 535
Sum finanskostnader		-3 548	78 535
Netto finans		26 834	7 058 609
Ordinært resultat før skattekostnad		7 482	7 035 081
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 482	7 035 081
Årsresultat		7 482	7 035 081
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 482	7 035 081
Totalresultat		7 482	7 035 081
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			7 000 000
Avsatt til annen egenkapital		7 482	35 081
Sum overføringer og disponeringer		7 482	7 035 081



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	689 198	685 650
Sum finansielle anleggsmidler		689 198	685 650
Sum anleggsmidler		689 198	685 650
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		6 683 147	7 044 284
Sum fordringer	4	6 683 147	7 044 284
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 037 230	797 517
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 037 230	797 517
Sum omløpsmidler		7 720 377	7 841 801
SUM EIENDELER		8 409 575	8 527 451
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 510 aksjer á kr 200	6	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 307 575	1 300 092
Sum opptjent egenkapital		1 307 575	1 300 092



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	7	1 409 575	1 402 092
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte			7 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 000 000	125 358
Sum kortsiktig gjeld		7 000 000	7 125 358
Sum gjeld	4	7 000 000	7 125 358
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 409 575	8 527 451



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Heilo Finans AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Heilo Finans AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 7 482. 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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



OSLO
REVISJON AS

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 for Heilo Finans AS 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.

Oslo, 18. mars 2020

Oslo Revisjon AS

Hans Hordnes
Statsautorisert revisor



Heilo Finans AS

Org.nr. 970 967 931

2019

Årsregnskap

Revisjonsberetning

Heilo Finans AS



Noter til årsregnskap 2019

Heilo Finans AS

1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring foretas i samsvar med opptjeningsprinsippet. Eventuelle transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til kurs på transaksjonstidspunktet, og eventuelle pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Der det er valgdgang benytter selskapet følgende prinsipper:

- Utsatt skattefordel balanseføres ikke
- Leieavtaler balanseføres ikke
- Investering i datterselskap vurderes etter generelle vurderingsregler (kostmetoden)
- Ombyttbare finansielle eiendeler er tilordnet anskaffelseskost etter FIFO-metoden
- Det utarbeides ikke konsernselskap

2. Ytelser til ledende personer m.v.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til ledende personer i selskapet. Det er ingen ansatte i selskapet.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 10.250. I tillegg kommer honorar for annen bistand med kr 4.406.

3. Skattekostnad

Resultat før skattekostnad	7.482
Permanente forskjeller	-7.482
<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	0

Betalbar skatt 22%	0
<u>Endring i utsatt skatt</u>	<u>0</u>
Netto skattekostnad	0

<u>Utsatt skatt:</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anleggsmidler/langsiktig gjeld	0	0
Omløpsmidler/kortsiktig gjeld	0	0
<u>Netto midlertidige forskjeller</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Utsatt skatt</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

**Noter til årsregnskap 2019****Heilo Finans AS****4. Fordringer og gjeld**

Selskapet har kun kortsiktig fordringer og gjeld. Kortsiktige fordringer på datterselskaper er inkl. i andre fordringer med kr 6.683.147 (kr 7.044.284 i 2018). Gjeld til datterselskaper er inkl. i annen kortsiktig gjeld med kr 0 (kr 125.358 i 2018).

5. Investering i datterselskap

Selskap	Forretn. kontor	Stemme-/ eierandel	Resultatført konsernbidrag	Balansført verdi 31.12	Egenkapital 31.12.19	Årsresultat for 2019
Heilo Eiendom AS	Oslo	100 %	15.975	200.000	5.740.110	3.363.507
Heilo Invest AS	Oslo	100 %	0	489.198	489.198	-10.873
Sum			15.975	689.198		

6. Aksjer og aksjeeiere

Aksjekapitalen er på kr 102.000 med 510 aksjer á pålydende kr 200 i en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:	Representert ved:
Hodegos AS	109 aksjer (21,4%)	Styreleder Trond Sejersted Bødtker
Hox Meedom Holding AS	178 aksjer (34,9%)	Styremedlem Marius Wolf Meedom
Sixtus AS	178 aksjer (34,9%)	Styremedlem Leif-Erik Halleen
Fanus AS	45 aksjer (8,8%)	Styremedlem Christian Bruun-Kallum

7. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	102.000	1.300.092	1.402.092
Årsresultat		7.482	7.482
Avsatt til utbytte		0	0
Egenkapital i 31.12	102.000	1.307.575	1.409.575

Forutsetningene om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetningen. Selskapets gjeld er i sin helhet gjeld til aksjeeierne, og nedbetaling av gjelden vil bli tilpasset selskapets likviditet.

8. Pantstillelser mv

Selskapet har pr. 31.12.2019 ikke avgitt noen pantstillelser eller garantiansvar.