



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 364 864
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEREK HØNEFOSS AS
Forretningsadresse: Torvgata 1B
3513 HØNEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Helge Østvang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.07.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 619 214 | 1 972 519 |
| Annen driftsinntekt | | 96 512 | |
| Sum inntekter | | 3 715 726 | 1 972 519 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 801 435 | 1 255 742 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 200 322 | 437 931 |
| Annen driftskostnad | | 607 352 | 252 804 |
| Sum kostnader | | 3 609 109 | 1 946 477 |
| Driftsresultat | | 106 617 | 26 042 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 64 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 64 |
| Annen rentekostnad | | -872 | -765 |
| Annen finanskostnad | | | 134 |
| Sum finanskostnader | | -872 | -630 |
| Netto finans | | 872 | 694 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 107 489 | 26 736 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 27 418 | 10 284 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 80 071 | 16 452 |
| Årsresultat | | 80 071 | 16 452 |
| Totalresultat | | 80 071 | 16 452 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 80 071 | 16 452 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 80 071 | 16 452 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 275 948 | 362 716 |
| Andre fordringer | | 102 712 | 6 200 |
| Sum fordringer | | 378 660 | 368 916 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 1 224 805 | 261 377 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 224 805 | 261 377 |
| Sum omløpsmidler | | 1 603 466 | 630 293 |
| SUM EIENDELER | | 1 603 466 | 630 293 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|------------------|----------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 184 052 | 103 982 |
| Sum opptjent egenkapital | | 184 052 | 103 982 |
| Sum egenkapital | | 214 052 | 133 982 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 87 698 | 258 430 |
| Betalbar skatt | 3 | 27 419 | 10 284 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 584 317 | 74 536 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 689 978 | 153 061 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 389 413 | 496 311 |
| Sum gjeld | | 1 389 413 | 496 311 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 603 466 | 630 293 |



Herek Hønefoss AS Noter til årsregnskap 2017

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Reglene for små selskapet er benyttet.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres eller tidspunkt for når risiko er overført til kunden.

Regnskaps- og presentasjonsvaluta.

Regnskaps- og presentasjonsvaluta er norske kroner.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen et år etter transaksjonsdagen.

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatte tap.

Kostnader

Kostnader (inkludert varekostnader) kostnadsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har en antatt levetid på mer enn 3 år, og har en kostpris som overstiger kr. 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlenes kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet over forventet økonomisk levetid.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.



Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m

| | 2017 | 2016 |
|--------------------|------------------|----------------|
| Lønninger | 1 582 237 | 381 874 |
| Arbeidsgiveravgift | 223 405 | 49 533 |
| Andre ytelser | 24 475 | 6 525 |
| Påløpt lønn | 370 205 | |
| Sum | <u>2 200 322</u> | <u>437 932</u> |

Ansatt daglig leder har utbetalt godtgjørelse med kr. 307 270.
Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse.

Tjenestepensjon.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Selskapet har ved utgangen av året ikke slik avtale.

Note – 3 Skatt

Spesifikasjon av forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag :

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|---------------|
| Resultat før skattekostnad | 107 488 | 26 736 |
| Permanente forskjeller | 6 755 | 14 398 |
| Endring midlertidige forskj. omløpsmidler/korts.gjeld | | |
| Endring midlertidige forskj. anleggsmidler | | |
| Andre skatteessige disposisjoner | - | - |
| Årets skattegrunnlag | <u>114 243</u> | <u>41 134</u> |

Utsatt skatt/ -skattefordel er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret. Det er beregnet utsatt skatt/ -skattefordel av midlertidige forskjeller knyttet til:

| | 2017 | 2016 |
|---|----------|----------|
| Omløpsmidler / kortsiktig gjeld | | - |
| Anleggsmidler | - | - |
| Underskudd til fremføring | | |
| Aksjer | - | - |
| Grunnlag utsatt skattefordel | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 23/24% | 0 | |
| Utsatt skattefordel er ikke oppført i regnskapet. | | |

Skattekostnaden i regnskapet består av følgende poster:

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Betalbar skatt | 27 419 | 10 284 |
| Betalbar skatt tidligere år | -1 | |
| Endring utsatt skatt | - | - |
| Skattekostnad i regnskapet | <u>27 418</u> | <u>10 284</u> |

Note – 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

| | Aksje- kapital | Overkurs innskudd | Annen egenkap. | Sum |
|------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| Innskudd aksjekapital | 30 000 | | 103 981 | 133 981 |
| Årets resultat | | | 80 071 | 80 071 |
| Utdelt tilleggsutbytte | | | | - |
| Avsatt til utbytte | | | | - |
| Pr. 31/12 | <u>30 000</u> | - | <u>184 052</u> | <u>214 052</u> |



Aksjekapitalen pr. 31.12.2017 består av følgende:

| Antall | Plydende | Aksjekapital |
|--------|----------|--------------|
| 30 | 1 000 | 30 000 |

Aksjonærene pr. 31.12.17 var:

| Aksjonær | Antall | Eierandel |
|--------------------|--------|-----------|
| Helge Ivar Østvang | 30 | 100,00 % |

Styret eier 100 %. Disse har ingen rettigheter for øvrig.

Note – 5 – Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd er kr. 165 449 bundne midler til dekning av inntrukne midler.



Herék Hønefoss AS
Org.nr. 913364864

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Salgsinntekter | 3 619 214 | 1 972 519 |
| Andre driftsinntekter | 96 512 | 0 |
| Sum driftsinntekter | 3 715 726 | 1 972 519 |
| Varekostnad | 801 435 | 1 255 742 |
| Lønnskostnad | 2 200 322 | 437 931 |
| Annén driftskostnad | 607 352 | 252 804 |
| Sum driftskostnad | 3 609 109 | 1 946 477 |
| Driftsresultat | 106 617 | 26 042 |
| Annén renteiinntekt | 0 | 64 |
| Sum finansinntekter | 0 | 64 |
| Annén rentekostnad | -872 | -765 |
| Annén finanskostnad | 0 | 134 |
| Sum finanskostnader | -872 | -630 |
| Sum netto finansposter | 872 | 694 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 107 489 | 26 736 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 27 418 | 10 284 |
| 3 | | |
| Ordinært resultat | 80 071 | 16 452 |
| Arresultat | 80 071 | 16 452 |
| Overført annen egenkapital | 80 071 | 16 452 |
| Sum disponert | 80 071 | 16 452 |

Note

Resultatregnskap Herék Hønefoss AS



Herek Hønefoss AS Org.nr. 913364864

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| Eiendeler | | |
| Omløpsmidler | | |
| Fordringer | | |
| Kundefordringer | 275 948 | 362 716 |
| Andre fordringer | 102 712 | 6 200 |
| Sum fordringer | <u>378 660</u> | <u>368 916</u> |
| Investeringer | | |
| Bankinnskudd,kontanter o.l. | 5 1 224 805 | 261 377 |
| Sum omløpsmidler | <u>1 603 466</u> | <u>630 293</u> |
| Sum eiendeler | <u>1 603 466</u> | <u>630 293</u> |


Herek Hønefoss AS

Balanse



Herek Hønefoss AS Org.nr. 913364864

Helge Ivar Østvang
Daglig leder



Hønefoss, 15.05.2018
Styret for Herek Hønefoss AS

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| Egenkapital og gjeld | | |
| Egenkapital | | |
| Innskutt egenkapital | 30 000 | 30 000 |
| Selskapskapital | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 30 000 | 30 000 |
| Oppfent egenkapital | 184 052 | 103 982 |
| Annen egenkapital | 184 052 | 103 982 |
| Sum oppfent egenkapital | 184 052 | 103 982 |
| Sum egenkapital | 214 052 | 133 982 |
| Gjeld | | |
| Kortstiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 87 698 | 258 430 |
| Betalbar skatt | 27 419 | 10 284 |
| Skyldige offentlige avgifter | 584 317 | 74 536 |
| Annen kortstiktig gjeld | 689 978 | 153 061 |
| Sum kortstiktig gjeld | 1 389 413 | 496 311 |
| Sum gjeld | 1 389 413 | 496 311 |
| Sum egenkapital og gjeld | 1 603 466 | 630 293 |

Herek Hønefoss AS

Balanse