



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 170 142
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSKEDAL & AMDAM EIENDOM AS
Forretningsadresse: Gamlevegen 26
6423 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Ingrid Aarseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 276 631	1 211 835
Sum inntekter		1 276 631	1 211 835
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	252 289	400 280
Sum kostnader		252 289	400 280
Driftsresultat		1 024 342	811 555
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 332	593 196
Sum finansinntekter		7 332	593 196
Annen rentekostnad		365 514	340 257
Sum finanskostnader		365 514	340 257
Netto finans		-358 182	252 939
Ordinært resultat før skattekostnad		666 160	1 064 494
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	153 207	119 048
Ordinært resultat etter skattekostnad		512 953	945 446
Årsresultat		512 953	945 446
Årsresultat etter minoritetsinteresser		512 953	945 446
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	512 953	945 446
Sum overføringer og disponeringer		512 953	945 446



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	14 291 299	10 241 499
Sum varige driftsmidler		14 291 299	10 241 499
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 625 000	1 625 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 625 000	1 625 000
Sum anleggsmidler		15 916 299	11 866 499
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 623	30 007
Sum fordringer		2 623	30 007
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		271 139	583 985
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 139	583 985
Sum omløpsmidler		273 762	613 992
SUM EIENDELER		16 190 061	12 480 491
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	803 000	803 000
Sum innskutt egenkapital		803 000	803 000



Balanse

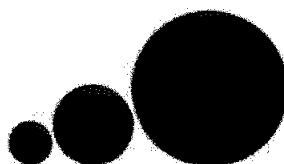
Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 159 018	1 646 066
Sum opptjent egenkapital		2 159 018	1 646 066
Sum egenkapital		2 962 018	2 449 066
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	12 600 000	9 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	450 000	850 000
Sum annen langsiktig gjeld		13 050 000	9 850 000
Sum langsiktig gjeld		13 050 000	9 850 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			27 135
Betalbar skatt	6,7	153 208	119 048
Annen kortsiktig gjeld		24 835	35 242
Sum kortsiktig gjeld		178 043	181 426
Sum gjeld		13 228 043	10 031 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 190 061	12 480 491



**Årsregnskap 2018
for**

Herskedal & Amdam Eiendom AS

Foretaksnr. 990170142



Utarbeidet av:





Herskedal & Amdam Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 276 631	1 211 835
Sum driftsinntekter		1 276 631	1 211 835
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	8	252 289	400 280
Sum driftskostnader		252 289	400 280
DRIFTSRESULTAT		1 024 342	811 555
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		7 332	593 196
Sum finansinntekter		7 332	593 196
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		365 514	340 257
Sum finanskostnader		365 514	340 257
NETTO FINANSPOSTER		(358 182)	252 939
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		666 160	1 064 494
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	153 207	119 048
ORDINÆRT RESULTAT		512 953	945 446
ARSRESULTAT		512 953	945 446
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	512 953	945 446
SUM OVERF. OG DISP.		512 953	945 446



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	14 291 299	10 241 499
Sum varige driftsmidler		14 291 299	10 241 499
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 625 000	1 625 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 625 000	1 625 000
SUM ANLEGGSMIDLER		15 916 299	11 866 499
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 623	30 007
Sum fordringer		2 623	30 007
Bankinnskudd, kontanter o.l.		271 139	583 985
SUM OMLØPSMIDLER		273 762	613 992
SUM EIENDELER		16 190 061	12 480 491
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	803 000	803 000
Sum innskutt egenkapital		803 000	803 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 159 018	1 646 066
Sum opptjent egenkapital		2 159 018	1 646 066
SUM EGENKAPITAL		2 962 018	2 449 066
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	12 600 000	9 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	450 000	850 000
Sum annen langsiktig gjeld		13 050 000	9 850 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		13 050 000	9 850 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	27 135
Betalbar skatt	6,7	153 208	119 048
Annen kortsiktig gjeld		24 835	35 243
SUM KORTSIKTIG GJELD		178 043	181 426
SUM GJELD		13 228 043	10 031 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 190 061	12 480 491

Audun Herskedal
Styreleder

Molde, 14.12.2019

Tobias Vang Amdam
Styremedlem



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid dersom de har antall levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000,-. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2018

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	10 241 499
+ Tilgang	4 049 800
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	14 291 299
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balanseført verdi pr 31/12	14 291 299
Prosentstans for ord.avskr	1-1

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 803 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 803 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Tobias Vang Amdam	500	50,00 %
Audun Herskedal	500	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	1 000	100,00 %

Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
IB	803 000		1 646 066	2 449 066
Årets resultat			512 953	512 953
Avsatt til utbytte			0	0
UB	803 000		2 159 018	2 962 018



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2018

Note 4 - Transaksjoner og mellomværende med nærstående

Det er lån fra aksjonærer pr. 31.12. på kr. 450 000. Kostnadsførte renter utgjør kr. 0.

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 7.704.000 og pr 31.12. i fjor kr 6.067.404.

Pantsettelse	I år	I fjor
Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret ved pant	12 600 000	9 000 000
Pantsatte eiendeler		
Boligeiendommer	14 291 299	10 241 499
Aksjer	1 625 000	1 625 000
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet	15 916 299	11 866 499

Note 6 - Betalbar skatt

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	666 160
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	-40
= Grunnlag for årets skattekostnad	666 120
+/- Endr. forskj. som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	0
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	666 120
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	666 120

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	153 208
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	153 208
+/- For mye/lite avsatt skatt i fjor og andre skattekostnader	-1
= Skattekostnad i resultatregnskapet	153 207

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	153 208
= Betalbar skatt i balansen	153 208

Noter for Herskedal & Amdam Eiendom AS

Organisasjonsnr. 990170142



Herskedal & Amdam Eiendom AS

Noter 2018

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
= Grunnlag utsatt skatt	0	0
Utsatt skatt	0	0

Note 8 - Lønn og pensjon

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret, og er derfor ikke underlagt reglene om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til selskapets ledende personer / styre.

Revisor er fravalgt.