



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 967 931
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEILO FINANS AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 2
0161 OSLO

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: Christian Bruun-Kallum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

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, 24.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	25 765	19 351
Sum kostnader		25 765	19 351
Driftsresultat		-25 765	-19 351
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5	12 022 888	15 975
Annen renteinntekt		2 877	3 376
Annen finansinntekt			3 935
Sum finansinntekter		12 025 765	23 286
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		-14 198	-3 548
Sum finanskostnader		-14 198	-3 548
Netto finans		12 039 963	26 834
Ordinært resultat før skattekostnad		12 014 198	7 482
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 014 198	7 482
Årsresultat		12 014 198	7 482
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 014 198	7 482
Totalresultat		12 014 198	7 482
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		10 500 000	
Avsatt til annen egenkapital		1 514 198	7 482
Sum overføringer og disponeringer		12 014 198	7 482



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	703 396	689 198
Sum finansielle anleggsmidler		703 396	689 198
Sum anleggsmidler		703 396	689 198
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		12 022 888	6 683 147
Sum fordringer	4	12 022 888	6 683 147
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		767 283	1 037 230
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		767 283	1 037 230
Sum omløpsmidler		12 790 171	7 720 377
SUM EIENDELER		13 493 567	8 409 575
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		2 821 773	1 307 575
Sum opptjent egenkapital		2 821 773	1 307 575



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	7	2 923 773	1 409 575
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		10 500 000	
Annen kortsiktig gjeld		69 794	7 000 000
Sum kortsiktig gjeld		10 569 794	7 000 000
Sum gjeld	4	10 569 794	7 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 493 567	8 409 575



Heilo Finans AS

Org.nr. 970 967 931

2020

Årsregnskap

Revisjonsberetning

Heilo Finans AS



Noter til årsregnskap 2020

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 16.609. I tillegg kommer honorar for annen bistand med kr 5.609.

3. Skattekostnad

Resultat før skattekostnad	12.014.198
Permanente forskjeller	-12.014.198
<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>0</u>
<u>Årets skattegrunnlag</u>	<u>0</u>

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

Utsatt skatt:	2020	2019
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 2020****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 12.022.888 (kr 6.683.147 i 2019). Gjeld til datterselskaper er inkl. i annen kortsiktig gjeld med kr 69.794 (kr 0 i 2019).

5. Investering i datterselskap

Selskap	Forretn. kontor	Stemme-/ eierandel	Resultatført konsernbidrag	Balansført verdi 31.12	Egenkapital 31.12.20	Årsresultat for 2020
Heilo Eiendom AS	Oslo	100 %	12.022.888	200.000	6.608.723	12.906.416
Heilo Invest AS	Oslo	100 %	0	503.396	503.396	-11.379
Sum			12.022.888	703.396		

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:
Hox Meedom Holding AS	196 aksjer (38,4%)	Styremedlem Marius Wolf Meedom
Sixtus AS	196 aksjer (38,4%)	Styremedlem Leif-Erik Halleen
Fanus AS	63 aksjer (12,4%)	Styremedlem Christian Bruun-Kallum
Gallus Invest Holding AS	34 aksjer (6,7%)	
Vesteren Invest AS	16 aksjer (3,1%)	
Neve AS	5 aksjer (1,0%)	

7. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	102.000	1.307.575	1.409.575
Årsresultat		12.014.198	12.014.198
Avsatt til utbytte		-10.500.000	-10.500.000
Egenkapital i 31.12	102.000	2.821.773	2.923.773

Tiltak fra myndighetene og andre effekter som skyldes Covid-19 viruset har i liten grad påvirket selskapet. Det er styrets oppfatning at selskapet vil kunne klare å betjene sine forpliktelser i tiden fremover. Forutsetningene om fortsatt drift er derfor til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.

8. Pantstillelser mv

Selskapet har pr. 31.12.2020 ikke avgitt noen pantstillelser eller garantiansvar.



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 12 014 198. Årsregnskapet 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 rettvise 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 (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 rettvise 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 avvirket.

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



OSLO
REVISJON AS

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.

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 2. mars 2021

Oslo Revisjon AS

Hans Hordnes
Statsautorisert revisor