



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 881 612 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDRAG AS
Forretningsadresse: Gamle Kjelsåsvei 13
0489 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Morten Haugvaldstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 30.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		905 521	887 012
Sum inntekter		905 521	887 012
Kostnader			
Varekostnad		104 078	116 250
Annen driftskostnad	1	595 084	422 887
Sum kostnader		699 162	539 137
Driftsresultat		206 359	347 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	954
Annen finansinntekt	3	42 358	366 419
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.	2	608 670	
Sum finansinntekter		651 029	367 372
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2		373 383
Annen rentekostnad	4	17 612	20 905
Annen finanskostnad		14 253	358 187
Sum finanskostnader		31 866	752 476
Netto finans		619 163	-385 103
Ordinært resultat før skattekostnad		825 522	-37 228
Skattekostnad på ordinært resultat	5	48 795	31 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		776 727	-69 079
Årsresultat		776 727	-69 079
Årsresultat etter minoritetsinteresser		776 727	-69 079
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	6	176 727	-269 079



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		776 727	-69 079



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	2 210 796	2 210 796
Sum varige driftsmidler		2 210 796	2 210 796
Sum anleggsmidler		2 210 796	2 210 796
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 590	4 321
Sum fordringer		4 590	4 321
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2	3 525 469	3 007 733
Sum investeringer		3 525 469	3 007 733
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	444 993	385 495
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		444 993	385 495
Sum omløpsmidler		3 975 052	3 397 548
SUM EIENDELER		6 185 848	5 608 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,9	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 288 276	3 111 549
Sum opptjent egenkapital		3 288 276	3 111 549
Sum egenkapital		4 288 276	4 111 549
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	96 425	96 185
Sum avsetninger for forpliktelser		96 425	96 185
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 152 592	1 171 959
Sum annen langsiktig gjeld		1 152 592	1 171 959
Sum langsiktig gjeld		1 249 017	1 268 144
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	48 555	27 751
Utbytte		600 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld			900
Sum kortsiktig gjeld		648 555	228 651
Sum gjeld		1 897 572	1 496 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 185 848	5 608 344



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 593302

Enheten

Organisasjonsnummer: 881 612 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDRAG AS
Forretningsadresse: Gamle Kjelsåsvei 13
0489 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Morten Haugvaldstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 02.07.2022

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: 881 612 992
HEIMDRAG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		905 521	887 012
Sum inntekter		905 521	887 012
Kostnader			
Varekostnad		104 078	116 250
Annen driftskostnad	1	595 084	422 887
Sum kostnader		699 162	539 137
Driftsresultat		206 359	347 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	954
Annen finansinntekt	3	42 358	366 419
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.	2	608 670	
Sum finansinntekter		651 029	367 372
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2		373 383
Annen rentekostnad	4	17 612	20 905
Annen finanskostnad		14 253	358 187
Sum finanskostnader		31 866	752 476
Netto finans		619 163	-385 103
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	48 795	31 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		776 727	-69 079
Årsresultat		776 727	-69 079
Årsresultat etter minoritetsinteresser		776 727	-69 079
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	6	176 727	-269 079
Sum overføringer og disponeringer		776 727	-69 079



Organisasjonsnr: 881 612 992
HEIMDRAG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	2 210 796	2 210 796
Sum varige driftsmidler		2 210 796	2 210 796
Sum anleggsmidler		2 210 796	2 210 796
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 590	4 321
Sum fordringer		4 590	4 321
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2	3 525 469	3 007 733
Sum investeringer		3 525 469	3 007 733
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	444 993	385 495
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		444 993	385 495
Sum omløpsmidler		3 975 052	3 397 548
SUM EIENDELER		6 185 848	5 608 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,9	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 288 276	3 111 549
Sum opptjent egenkapital		3 288 276	3 111 549
Sum egenkapital		4 288 276	4 111 549



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	96 425	96 185
Sum avsetninger for forpliktelses		96 425	96 185
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	1 152 592	1 171 959
Sum annen langsiktig gjeld		1 152 592	1 171 959
Sum langsiktig gjeld		1 249 017	1 268 144
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	48 555	27 751
Utbytte		600 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld			900
Sum kortsiktig gjeld		648 555	228 651
Sum gjeld		1 897 572	1 496 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 185 848	5 608 344



Organisasjonsnr: 881 612 992
HEIMDRAG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Heimdrag AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, korrigert for avskrivninger og nedskrivninger. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Boligeiendommer og tomter avskrives ikke.

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

Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres i takt med utleien. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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 (22 %), på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller, som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig fremførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.



Heimdrag AS

Noter 2021

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter er klassifisert som omløpsmidler. Verdipapirer som inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg, omsettes på børs, omsettes på autorisert markedsplass eller tilsvarende regulert marked, og har god eierspredning og likviditet, er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Valuta

Pengeposter og verdipapirer i utenlandsk valuta vurderes til valutakurs på balansedagen.



Heimdrag AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte, og er således ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisjon er fravalgt og det er ikke utbetalt honorar til ledende personer eller styremedlemmer.

Note 2 - Markedsbaserte finansielle instrumenter

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi	Verdiendring	Realisert gevinst
Aksjefond	2 050 434	3 046 094	604 327	
Obligasjonsfond	435 154	479 375	4 343	9 966
Sum	2 485 588	3 525 469	608 670	9 966

Note 3 - Annen finansinntekt

Annen finansinntekt

	2021	2020
Valutagevinst	33 392	198 446
Realiserte gevinster verdipapirer	8 966	0
Andre finansinntekter	0	167 973
Sum	42 358	366 419

Note 4 - Pantstillelser

Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2021	2020
Boliger/leiligheter	2 198 500	2 198 500
Tomt	12 296	12 296
Sum	2 210 796	2 210 796

Gjeld som er sikret med pant:

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 152 592	1 171 959

Renter av pantesikret gjeld:

	2021	2020
Renter av gjeld til kredittinstitusjoner	17 612	20 905



Heimdrag AS

Noter 2021

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	825 522
Permanente og andre forskjeller	-608 070
Endring i midlertidige forskjeller	3 252
Inntekt	220 703

	2021	2020
Betalbar skatt	48 555	27 751
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	240	4 100
Samlede ordinære skattekostnader	48 795	31 851

Samlede ekstraordinære skattekostnader

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	381 071	381 071
+ Gevinst- og tapskonto	13 006	16 258
+ Aksjer og andre verdipapirer	44 221	39 878
Sum positive skatteøkende forskjeller	438 298	437 207
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	438 298	437 207
Balanseført utsatt skatt	96 425	96 185

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	0	3 111 549	4 111 549
+Årets resultat	0	0	776 727	776 727
-Avsatt utbytte	0	0	600 000	600 000
Pr 31.12.	1 000 000	0	3 288 276	4 288 276



Heimdrag AS

Noter 2021

Note 7 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, m.m.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 498 796	37 500	2 536 296
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 498 796	37 500	2 536 296
Akk. av/nedskr. pr 1/1	288 000	37 500	325 500
+ Ordinære avskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	288 000	37 500	325 500
Balansført verdi pr 31/12	2 210 796	0	2 210 796
Prosentstans for ord. avskr.	1-1	20-20	

Note 8 - Bankinnskudd

Bundne midler i selskapet pr 31.12. er på kr 472.

Note 9 - Selskapskapital/aksjonær

Selskapet har 10000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Antall aksjer	Samlet pålydende	
A-aksjer	10000	1 000 000	Alle aksjer har lik stemmerett
Samlet	10000	1 000 000	

Aksjonær:

Navn	Stilling	Antall Eierandel
Morten Haugvaldstad	Styreleder / Daglig leder	10 000 100,00 %

Noter for Heimdrag AS

Organisasjonsnr. 881612992



Heimdrag AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		905 521	887 012
Sum driftsinntekter		905 521	887 012
Driftskostnader			
Varekostnad		104 078	116 250
Annen driftskostnad	1	595 084	422 887
Sum driftskostnader		699 162	539 137
DRIFTSRESULTAT		206 359	347 875
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.	2	608 670	0
Annen renteinntekt		1	954
Annen finansinntekt	3	42 358	366 419
Sum finansinntekter		651 029	367 372
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2	0	373 383
Annen rentekostnad	4	17 612	20 905
Annen finanskostnad		14 253	358 187
Sum finanskostnader		31 866	752 476
NETTO FINANSPOSTER		619 163	(385 103)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		825 522	(37 228)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	48 795	31 851
ORDINÆRT RESULTAT		776 727	(69 079)
ARSRESULTAT		776 727	(69 079)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt utbytte		600 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	6	176 727	(269 079)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		776 727	(69 079)



Heimdrag AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	2 210 796	2 210 796
Sum varige driftsmidler		2 210 796	2 210 796
SUM ANLEGGSMIDLER		2 210 796	2 210 796
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		4 590	4 321
Sum fordringer		4 590	4 321
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instr.	2	3 525 469	3 007 733
Sum investeringer		3 525 469	3 007 733
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	444 993	385 495
SUM OMLØPSMIDLER		3 975 052	3 397 548
SUM EIENDELER		6 185 848	5 608 344



Heimdrag AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,9	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 288 276	3 111 549
Sum opptjent egenkapital		3 288 276	3 111 549
SUM EGENKAPITAL		4 288 276	4 111 549
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	96 425	96 185
Sum avsetning for forpliktelser		96 425	96 185
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 152 592	1 171 959
Sum annen langsiktig gjeld		1 152 592	1 171 959
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 249 017	1 268 144
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	5	48 555	27 751
Utbytte		600 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		0	900
SUM KORTSIKTIG GJELD		648 555	228 651
SUM GJELD		1 897 572	1 496 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 185 848	5 608 344

Oslo, ___ / ___ 2022

I styret for Heimdrag AS

Morten Haugvaldstad
Enestyre



**Årsregnskap 2021
for
Heimdrag AS**

Organisasjonsnr. 881612992

Utarbeidet av:
Amesto Accounthouse AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Smeltingen 1
0195 OSLO

