



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 018 820
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMVEGLI HYTTTEGRENDE AS
Forretningsadresse: Rjukanvegen 1236
3864 RAULAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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 Ivar Aasen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.01.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 959 189	4 094 322
Annen driftsinntekt			-12 072
Sum inntekter		3 959 189	4 082 250
Kostnader			
Varekostnad		350 202	460 788
Lønnskostnad	2	1 228 056	1 262 653
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	495 168	494 362
Annen driftskostnad		1 094 232	1 118 283
Sum kostnader		3 167 657	3 336 086
Driftsresultat		791 531	746 165
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 920	17 004
Annen finansinntekt		10 979	9 988
Sum finansinntekter		38 899	26 992
Annen rentekostnad		174	4 958
Sum finanskostnader		174	4 958
Netto finans		38 725	22 034
Ordinært resultat før skattekostnad		830 256	768 199
Skattekostnad på ordinært resultat	6	182 681	174 337
Ordinært resultat etter skattekostnad		647 575	593 862
Årsresultat		647 575	593 862
Totalresultat		647 575	593 862
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	9	500 000	600 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	9	147 575	-6 138



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		647 575	593 862



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	180 972	195 641
Maskiner og anlegg	3	717 057	1 017 641
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	275 536	323 363
Sum varige driftsmidler		1 173 566	1 536 646
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3,8	35 000	35 000
Andre fordringer		640 334	860 362
Sum finansielle anleggsmidler		675 334	895 362
Sum anleggsmidler		1 848 900	2 432 008
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		30 919	45 741
Sum varer		30 919	45 741
Fordringer			
Kundefordringer		32 948	167 535
Sum fordringer		32 948	167 535
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	4 574 432	3 631 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 574 432	3 631 906
Sum omløpsmidler		4 638 299	3 845 182



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
SUM EIENDELER		6 487 199	6 277 190
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 515 306	5 367 732
Sum opptjent egenkapital		5 515 306	5 367 732
Sum egenkapital		5 615 306	5 467 732
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 557	51 226
Sum avsetninger for forpliktelser		1 557	51 226
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		1 557	51 226
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 338	29 873
Betalbar skatt	6	232 350	222 712
Skyldige offentlige avgifter		481 164	369 528
Annen kortsiktig gjeld		127 484	136 119
Sum kortsiktig gjeld		870 335	758 232
Sum gjeld		871 892	809 458
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 487 199	6 277 190



Heimvegli Hyttegrend AS

Org. Nr. 990 018 820

NOTER TIL ÅRSREKNESKAPET FOR 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipp

Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapet er sett opp i samsvar med rekneskapslova og god rekneskapsskikk for små foretak. Selskapet har ikkje foreteke endring i rekneskapsprinsipp i rekneskapsåret.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved sal av varer skjer på leveringstidspunktet. Tenestar inntektsførast etter kvart som dei vert levert.

Klassifisering

Eigendelar som er bestemt til varig eige eller bruk er klassifisert som anleggsmiddel.

Øvrige eigendelar er klassifisert som omløpsmiddel.

Gjeld som forfell seinare enn eit år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

Fordringar som skal tilbakebetalast innan eit år er uansett klassifisert som omløpsmidlar.

Anleggsmidlar vert vurdert til anskaffelseskost, men nedskrivast til verkeleg verdi når verdifallet er forventa å ikkje vera forbigåande.

Langsiktig gjeld vert balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidlar er vurdert til lågaste av anskaffelseskost og verkeleg verdi, og nedskrive ved varig verdifall.

Finansielle anleggsmidlar

Finansielle anleggsmidlar vert ført til anskaffelseskost og nedskrive til verkeleg verdi ved varig verdifall.

Fordringar

Kortsiktige fordringar vert ført opp i balansen til pålydande etter frådrag for forventa tap.

Varelager

Eigentilverka varer vert ført opp til variabel tilvirkningskost.

Råvarer og innkjøpte varer for vidareasal, vert ført opp til lågaste av kostpris og verkeleg verdi.

Finansielle omløpsmidlar

Ved tilordning av anskaffelseskost er nytta FIFO - metoden. Ved verdsetjing er nytta lågaste av kostpris og verkeleg verdi.

Gjeld

Gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skattar

Skattar vert kostnadsført når dei påløper, det vil seie at skattekostnaden er knytt til det rekneskapsmessige resultatet før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endringar i netto utsett skatt. Utsett skatt og utsett skattefordel er presentert netto i balansen.

Leasing

Avtalane gjelder operasjonell leasing, og leigebetalningane vert ført som driftskostnader fordela systematisk over leigeperioden.



Note 2 - Lønnskostnader, ytingar/ godtgjersle til dagleg leiar, styret og revisor

Lønnskostnaden for to siste år består av følgende.

	2018	2019
Lønningar	1 085 542	1 029 192
Arbeidsgjevaravgift	121 365	117 499
Pensjonskostnader	47 528	75 140
Andre lønnskostnader	8 216	6 225
Sum lønnskostnader	1 262 651	1 228 056
Gjennomsnittleg antall årsverk	1,3	1,3

Godtgjersle	Dagleg leiar	Styret
Lønn	886 970	-
Pensjonsforpliktelsar		
Fri telefon	4 392	

Obligatorisk tenestepensjon

Selskapet er ikkje pliktig til å ha tenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tenestepensjon, men har ei pensjonsordning som tilfredstiller krav i lov.

Note 3 - Varige driftsmidlar

	Maskin/ inventar	Trans- portmidlar	Bygg	Tomt område	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	3 959 594	269 255	366 716	10 000	4 605 565
Årets tilgang	132 088				132 088
Årets avgang til anskaffelseskost					-
Anskaffelseskost 31.12.	4 091 682	269 255	366 716	10 000	4 737 653
Akkumulerte av-/nedskrivningar 31.12.	3 133 388	234 957	195 741		3 564 086
Bokført verdi pr 31.12.	958 294	34 298	170 975	10 000	1 173 567
Årets avskrivning	466 648	13 851	14 669		495 168
Årets nedskrivningar					
Årets avskrivning i %	20 %	20 %	4 %		
Økonomisk levetid	5 år	5 år	20 år		
Avskrivingsplan	Linær	Linær	Linær		



Aksjar

Finansielle anleggsmidler

	Antal	Pålydande	Kostpris	Bokført	Likningsverdi 31.12
Heimvegiheisen AS	35	1 000	35 000	35 000	0

Note 4 - Langsiktig gjeld/ pantsetjingar og garantiar

Gjeld som forfell til betaling meir enn fem år etter rekneskapsårets slutt: 2019

Gjeld til kredittinstitusjonar 0

Pantsetjing og liknande	Gjeld sikra ved pant	Sikkerheit	Bokført verdi
Gjeld til kredittinstitusjonar	-		
Sum	-		-

Limit kassakreditt er kr. 0

Garantiansvar per 31.12.2019 - godstransportløyve er kr. 75.000. Dette står Helge Ivar Aasen for.

Note 5 - Antall aksjar, aksjeeigarar m.m.

Selskapets aksjekapital er på kr 100.000, fordelt på 100 à kr 1.000.

Selskapets aksjonærer er:

Namn	Antall aksjar	Eigarandel	Verv i selskapet
Helge-Ivar Aasen	100	100 %	Styre og dagleg leiar
Totale antall aksjar	100	100 %	

Selskapet eig ikkje egne aksjar.

Alle aksjane gjev sama rettar i selskapet.

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	232 350
Endring utsatt skatt	-49 669
For mykje/lite avsett fjor	
Netto skattekostnad	182 681

Årets betalbar skatt framkjem slik:

Resultat før skatt	830 256
Midlertidige forskjellar	225 772
Permanente forskjellar	107
Benytt framførbart underskot	0
Grunnlag betalbar skatt	1 056 135



Midlertidige forskjeller:

	31.12.2018	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	232 842	7 069	225 773
Andre forskjeller	0	0	0
Kundefordringer/fordringer	0		0
Framførbart underskott	0		0
Sum	232 842	7 069	225 773
Utsatt skatt/skattefordel	51 225	1 555	49 670

Alle midlertidige forskjeller kan utliknast og dette er gjennomført ved berekning av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak er ikkje netto utsett skattefordel balanseført.

Note 7 - Bundne midlar - skattetrekk

I posten inngår bundne bankinnskott med kr. 89.540. Skuldig skattetrekk per 31.12.2019 utgjorde kr. 69.169.

Note 8 - Dotterselskap, tilknytte selskap m.v.

Investeringane er regnskapsført i selskapsrekneskapet etter kostmetoden. Selskapet har fylgjande eigarandelar i dotterselskap og tilknytte selskap:

Namn	Forretningskontor	Eigarandel	EK siste års-regnskap	Res siste års-regnskap	Bokført verdi
Heimvegliheisen AS	Vinje	33,33 %	-2 739 000	-107 000	35 000

Selskapet har yt eit lån til Heimvegliheisen AS med kr. 1.085.000. Dette er nedskrive til kr. 0.

Note 9 - Eigenkapital

	Aksje-kapital	Annen eigenkapital	Sum eigenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	5 367 732	5 467 732
Årets resultat		647 575	647 575
Tilleggsutbytte i året		-500 000	-500 000
Eigenkapital pr 31.12.2019	100 000	5 515 307	5 615 307