



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 982 012 147  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERSTAD AS  
Forretningsadresse: Askimveien 385  
1859 SLITU

### 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: Reg.revisor Håvard Larsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2021

### 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, 25.05.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 250	
Annen driftsinntekt	1	2 176 863	1 610 982
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 183 113</b>	<b>1 610 982</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	873 325	844 749
Annen driftskostnad	2	368 328	195 959
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 241 653</b>	<b>1 040 708</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>941 460</b>	<b>570 274</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	5	1 000 000	2 300 000
Annen renteinntekt		2 591	4 182
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 002 591</b>	<b>2 304 182</b>
Annen rentekostnad		578	
Annen finanskostnad		14 377	10 991
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>14 955</b>	<b>10 991</b>
<b>Netto finans</b>		<b>987 636</b>	<b>2 293 190</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 929 096</b>	<b>2 863 465</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	204 529	123 963
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7	500 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	7	1 224 567	2 239 502
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 239 269	3 499 269
Maskiner og anlegg	1	4 243 211	3 413 982
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	37 450	79 519
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 519 929</b>	<b>6 992 771</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	273 000	273 000
Lån til foretak i samme konsern	5	2 348 417	112 207
Obligasjoner og andre fordringer		135 722	220 389
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>2 757 139</b>	<b>605 596</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 277 068</b>	<b>7 598 366</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	165 000	1 500 000
Andre fordringer		1 016 092	2 411 057
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 181 092</b>	<b>3 911 057</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 166 195	794 733
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 166 195</b>	<b>794 733</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 347 287</b>	<b>4 705 790</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>13 624 355</b>	<b>12 304 156</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	11 613 751	10 389 184
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>11 613 751</b>	<b>10 389 184</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 113 751</b>	<b>10 889 184</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	308 436	222 543
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>308 436</b>	<b>222 543</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>308 436</b>	<b>222 543</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		20 177	26 748
Betalbar skatt	6	118 636	70 374
Skyldig offentlige avgifter		43 355	275 308
Utbytte	7	500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld	5	520 000	320 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 202 168</b>	<b>1 192 430</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 510 604</b>	<b>1 414 973</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 624 355</b>	<b>12 304 156</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 243019

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 982 012 147  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERSTAD AS  
Forretningsadresse: Askimveien 385  
1859 SLITU

#### 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: Reg.revisor Håvard Larsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2021

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 27.05.2021



Organisasjonsnr: 982 012 147  
HERSTAD AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 250	
Annen driftsinntekt	1	2 176 863	1 610 982
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 183 113</b>	<b>1 610 982</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	873 325	844 749
Annen driftskostnad	2	368 328	195 959
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 241 653</b>	<b>1 040 708</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>941 460</b>	<b>570 274</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	5	1 000 000	2 300 000
Annen renteinntekt		2 591	4 182
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 002 591</b>	<b>2 304 182</b>
Annen rentekostnad		578	
Annen finanskostnad		14 377	10 991
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>14 955</b>	<b>10 991</b>
<b>Netto finans</b>		<b>987 636</b>	<b>2 293 190</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 929 096</b>	<b>2 863 465</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	204 529	123 963
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7	500 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	7	1 224 567	2 239 502
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>



Organisasjonsnr: 982 012 147  
HERSTAD AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 239 269	3 499 269
Maskiner og anlegg	1	4 243 211	3 413 982
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	37 450	79 519
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 519 929</b>	<b>6 992 771</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	273 000	273 000
Lån til foretak i samme konsern	5	2 348 417	112 207
Obligasjoner og andre fordringer		135 722	220 389
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>2 757 139</b>	<b>605 596</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 277 068</b>	<b>7 598 366</b>

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	3	165 000	1 500 000
Andre fordringer		1 016 092	2 411 057
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 181 092</b>	<b>3 911 057</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	3 166 195	794 733
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 166 195</b>	<b>794 733</b>

**Sum omløpsmidler** **4 347 287** **4 705 790**

**SUM EIENDELER** **13 624 355** **12 304 156**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	500 000	500 000



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	11 613 751	10 389 184
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>11 613 751</b>	<b>10 389 184</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 113 751</b>	<b>10 889 184</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	308 436	222 543
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>308 436</b>	<b>222 543</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>308 436</b>	<b>222 543</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		20 177	26 748
Betalbar skatt	6	118 636	70 374
Skyldig offentlige avgifter		43 355	275 308
Utbytte	7	500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld	5	520 000	320 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 202 168</b>	<b>1 192 430</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 510 604</b>	<b>1 414 973</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 624 355</b>	<b>12 304 156</b>



Organisasjonsnr: 982 012 147  
HERSTAD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	5000.00	100.00	500000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jan Øyvind B. Johansen	5000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	5000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



## Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Herstad Entreprenør AS	100.00%	100.00%	1019225.00	746578.00



# Plus Minus

REVISJONSSELSKAP

Til generalforsamlingen i  
HERSTAD AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert HERSTAD AS' årsregnskap som viser et resultat på kr 1.724.567,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende 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 under *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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av organisasjonens interne kontroll.

Side 1 av 2

Plus & Minus AS  
Postboks 801  
1670 KRÅKERØY

Reg.rev. Håvard Larsen  
Mosseveien 39  
1610 FREDRIKSTAD  
Autorisert revisjonsselskap

Mob. 909 28 915

Org. 976 576 845 MVA  
Rev.reg.nr. 1009979  
firmapost@pluss-minus.no  
Autorisert regnskapsførerselskap

  
Den norske Revisorforening



- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om organisasjonens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at organisasjonen ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

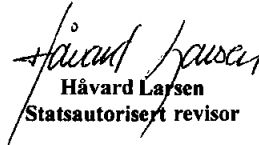
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

#### Uttalelse om øvrige lovmessige krav

##### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet 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 bokføringskikk i Norge.

FREDRIKSTAD, 19.04.21

  
Håvard Larsen  
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Pluss & Minus AS  
Postboks 801  
1670 KRÅKERØY

Reg.rev. Håvard Larsen  
Mosseveien 39  
1610 FREDRIKSTAD  
Autorisert revisjonsselskap

Mob. 909 28 915

Org. 976 576 845 MVA  
Rev.reg.nr. 1009979  
firmapost@pluss-minus.no  
Autorisert regnskapsførerselskap

  
Den norske Revisorforening



Herstad As

## Noter 2020

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

### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

### Note 1 - Driftsmidler

	Anl.maskiner	Vare-/Lastebiler	Verktøy/inventar	Fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.	7 099 914	4 299 797	399 570	3 499 269
Tilgang	1 925 000	95 000	0	0
Avgang *	-1 518 000	-389 529	0	-1 260 000
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>7 506 914</b>	<b>4 005 268</b>	<b>399 570</b>	<b>2 239 269</b>
Akk.avskrivninger 01.01	5 684 886	2 300 842	320 051	0
Årets avskrivninge	331 445	499 809	42 070	0
Tilbakeført ved salg	-1 158 483	-389 529	0	0
<b>Akk.avskrivninger 31.12</b>	<b>4 857 848</b>	<b>2 411 122</b>	<b>362 121</b>	<b>0</b>
<b>Balanseverdi 31.12.</b>	<b>2 649 066</b>	<b>1 594 145</b>	<b>37 449</b>	<b>2 239 269</b>
<i>Gevinst/tap ved avgang</i>	<i>466 343</i>	<i>43 000</i>	<i>0</i>	<i>467 520</i>
Levetid	3-10 år	3-10 år	3-5 år	

### Note 2 - Revisjonshonorar

	2020	2019
Ordinær revisjon	10 000	11 000
Teknisk bistand	10 500	10 500



Herstad As

## Noter 2020

### Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap på grunnlag av individuell vurdering av fordringene, samt generell vurdering for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent

		2020	2019
Kortsiktige fordringer:	Kundefordringer til pålydende	165 000	1 500 000
	Utført ikke fakturert	0	0
	Avsetning for mulig tap	0	0
	Kundefordringer jf. balanse	165 000	1 500 000
Regnskapsført tap:	Årets konstaterte tap	0	0
	Inngått tidl. konst.tap	0	0
	endring i avsetning til tap	0	0
	Årets regnskapsførte tap	0	0

### Note 4 - Investeringer i datterselskap

Selskap	Antall	Andel	Kostpris	Resultat	EK
<i>Konsernselskaper</i>					
Herstad Entreprenør AS	273 000	91,0%	273 000	746 578	1 019 225

### Note 5 - Nærstående parter

Fordring(+) og gjeld(-) på nærstående parter	2020	2019
Aksjonærer	-500 000	-300 000
<i>Konsernselskaper</i>		
Herstad Entreprenør AS	2 348 417	112 207
Herstad Entreprenør AS (konsernbidrag)	1 000 000	2 300 000



Herstad As

## Noter 2020

### Note 6 - Skatter

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat. Denne består av årets betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt oppstår på grunn av ulik periodisering av regnskaps- og skattemessige verdier, såkalte midlertidige forskjeller, og beregnes på grunnlag på grunnlag av disse.

#### Midlertidige forskjeller og grunnlag utsatt skatt

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.20	31.12.20	Endring
Anleggsmidler	1 031 561	1 421 982	-390 421
Omløpsmidler	0	0	0
Gevinst- og tapskonto	0	0	0
Andre forskjeller	-20 000	-20 000	0
<b>Sum endring i forskjeller</b>	<b>1 011 561</b>	<b>1 401 982</b>	<b>-390 421</b>

Skattemessig fremførbart underskudd	0	0
Skattemessig korr.inntekt	0	0
Netto forskjeller	1 011 561	1 401 982
Skattered. forskjeller som ikke utlignes	0	0
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>1 011 561</b>	<b>1 401 982</b>

Utsatt skatt basert på 22% (22%)	222 543	308 436
----------------------------------	---------	---------

#### Årets skattekostnad og spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat og årets skattegrunnlag

Ordinært resultat før skatt	1 929 096
Tillegg/fradrag permanente forskjeller	-999 422
Årets endring midlertidige forskjeller	-390 421
Fremførbart underskudd	0
<b>Sum årets skattegrunnlag</b>	<b>539 253</b>

Betalbar inntektsskatt 22%	118 636
For lite/for mye avsatt skatt fg.år	0
Endring utsatt skatt	85 893
<b>Sum skattekostnad i resultat</b>	<b>204 529</b>



Herstad As

## Noter 2020

### Note 7 - Aksjer/aksjeeire

#### Spesifikasjon av egenkapital:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	500 000	10 389 184	10 889 184
Årets resultat		1 724 567	1 724 567
Avsatt utbytte		-500 000	-500 000
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>500 000</b>	<b>11 613 751</b>	<b>12 113 751</b>

Aksjonærer:	Antall	Andel	Pålydende
Jan Øyvind Johansen, daglig leder	5 000	100,0%	500 000

### Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

	2020	2019
Bundne bankinnskudd	0	0
Bevilget kassekreditt	1 000 000	1 000 000
Bankgarantier stilt for datterselskap	1 417 000	1 417 000

Noter for Herstad As

Organisasjonsnr. 982012147



Herstad As

## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		6 250	0
Annen driftsinntekt	1	2 176 863	1 610 982
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 183 113</b>	<b>1 610 982</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	873 325	844 749
Annen driftskostnad	2	368 328	195 959
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 241 653</b>	<b>1 040 708</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>941 460</b>	<b>570 274</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	5	1 000 000	2 300 000
Annen renteinntekt		2 591	4 182
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 002 591</b>	<b>2 304 182</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		578	0
Annen finanskostnad		14 377	10 991
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>14 955</b>	<b>10 991</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>987 636</b>	<b>2 293 190</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 929 096</b>	<b>2 863 465</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	204 529	123 963
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte	7	500 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	7	1 224 567	2 239 502
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>1 724 567</b>	<b>2 739 502</b>



Herstad As

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 239 269	3 499 269
Maskiner og anlegg	1	4 243 211	3 413 982
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	37 450	79 519
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	4	273 000	273 000
Lån til foretak i samme konsern	5	2 348 417	112 207
Obligasjoner og andre fordringer		135 722	220 389
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 277 068</b>	<b>7 598 366</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer	3	165 000	1 500 000
Andre fordringer		1 016 092	2 411 057
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 166 195	794 733
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 347 287</b>	<b>4 705 790</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>13 624 355</b>	<b>12 304 156</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	11 613 751	10 389 184
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>11 613 751</b>	<b>10 389 184</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 113 751</b>	<b>10 889 184</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	6	308 436	222 543
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>308 436</b>	<b>222 543</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		20 177	26 748
Betalbar skatt	6	118 636	70 374
Skyldig offentlige avgifter		43 355	275 308
Utbytte	7	500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld	5	520 000	320 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 202 168</b>	<b>1 192 430</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 624 355</b>	<b>12 304 156</b>

Slitu, 19.04.21

Jan Øivind Johansen  
StyrelederMarthe Marie Johansen  
StyremedlemEmil Kristian Johansen  
Styremedlem

Årsregnskap for Herstad As

Organisasjonsnr. 982012147



**Årsregnskap 2020  
for  
Herstad As**

**Organisasjonsnr. 982012147**