



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 737 549
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY SLIPP & PLASTSERVICE AS
Forretningsadresse: 8850 HERØY

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: Harald Thoresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2020

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, 01.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 840 414	5 834 314
Annen driftsinntekt		113 600	865 980
Sum inntekter		3 954 014	6 700 294
Kostnader			
Varekostnad		1 061 916	3 336 391
Lønnskostnad	1	1 784 048	1 743 598
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 300	43 300
Annen driftskostnad	1	1 289 888	707 643
Sum kostnader		4 171 151	5 830 932
Driftsresultat		-217 137	869 362
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 236	1 166
Annen finansinntekt		95	
Sum finansinntekter		1 331	1 166
Annen rentekostnad		2 562	1 221
Sum finanskostnader		2 562	1 221
Netto finans		-1 231	-55
Ordinært resultat før skattekostnad		-218 369	869 307
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	32 513	120 818
Ordinært resultat etter skattekostnad		-250 882	748 489
Årsresultat		-250 882	748 489
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-250 882	748 489
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	300 000	300 000
Overføringer annen egenkapital	5	-550 882	448 489



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-250 882	748 489



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	246 868	261 868
Maskiner og anlegg	2	3 100	23 400
Sum varige driftsmidler		249 968	285 268
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		400 000	
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	
Sum anleggsmidler		649 968	285 268
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 791 340	1 662 985
Sum varer		1 791 340	1 662 985
Fordringer			
Kundefordringer		745 883	429 597
Andre fordringer			781 984
Sum fordringer		745 883	1 211 581
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	798 799	1 434 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		798 799	1 434 190
Sum omløpsmidler		3 336 022	4 308 756
SUM EIENDELER		3 985 990	4 594 024

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	465 000	465 000
Sum innskutt egenkapital		465 000	465 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 924 089	3 474 970
Sum opptjent egenkapital		2 924 089	3 474 970
Sum egenkapital		3 389 089	3 939 970
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 683	193 861
Betalbar skatt	3,4	32 513	120 818
Skyldig offentlige avgifter		164 841	186 980
Annen kortsiktig gjeld		184 864	152 394
Sum kortsiktig gjeld		596 901	654 053
Sum gjeld		596 901	654 053
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 985 990	4 594 024



**Årsregnskap 2019
for
Herøy Slipp & Plastservice AS**

Foretaksnr. 966737549



Herøy Slipp & Plastservice AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 840 414	5 834 314
Annen driftsinntekt		113 600	865 980
Sum driftsinntekter		3 954 014	6 700 294
Driftskostnader			
Varekostnad		1 061 916	3 336 391
Lønnskostnad	1	1 784 048	1 743 598
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 300	43 300
Annen driftskostnad	1	1 289 888	707 643
Sum driftskostnader		4 171 151	5 830 932
DRIFTSRESULTAT		(217 137)	869 362
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 236	1 166
Annen finansinntekt		95	0
Sum finansinntekter		1 331	1 166
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 562	1 221
Sum finanskostnader		2 562	1 221
NETTO FINANSPOSTER		(1 231)	(55)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(218 369)	869 307
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	32 513	120 818
ORDINÆRT RESULTAT		(250 882)	748 489
ÅRSRESULTAT		(250 882)	748 489
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte	5	300 000	300 000
Overføringer annen egenkapital	5	(550 882)	448 489
SUM OVERFØRINGER		(250 882)	748 489



Herøy Slipp & Plastservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	246 868	261 868
Maskiner og anlegg	2	3 100	23 400
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		400 000	0
Sum anleggsmidler		649 968	285 268
Omløpsmidler			
Varer		1 791 340	1 662 985
Kundefordringer		745 883	429 597
Andre fordringer		0	781 984
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	798 799	1 434 190
Sum omløpsmidler		3 336 022	4 308 756
SUM EIENDELER		3 985 990	4 594 024
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	465 000	465 000
Sum innskutt egenkapital		465 000	465 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 924 089	3 474 970
Sum opptjent egenkapital		2 924 089	3 474 970
Sum egenkapital		3 389 089	3 939 970
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 683	193 861
Betalbar skatt	3,4	32 513	120 818
Skyldig offentlige avgifter		164 841	186 980
Annen kortsiktig gjeld		184 864	152 394
Sum kortsiktig gjeld		596 901	654 053
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 985 990	4 594 024

Herøy, . . 2020

Harald Thoresen
Styreformann/daglig leder

Jonny Hansen
Nestleder

Hein Pedersen
Styremedlem



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Anleggsmidler

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgspris.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 gjeldende skattesats 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 framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel blir ikke balanseført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er med i ordningen om avtalefestet pensjon, AFP-ordningen. Selskapet kommer inn under kravene om tjenestepensjon i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstiller kravene.



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 611 456	1 596 715
Arbeidsgiveravgift	96 308	83 262
Pensjonskostnader	51 504	35 847
Andre lønnsrelaterte ytelser	24 780	27 774
Totalt	1 784 048	1 743 598

Ytelser til ledende personer	Lønn	annen godtgjørelse
Daglig leder	240 000	
Styremedlemmer	0	

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning, og selskapet oppfyller kravene etter loven.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	0	35 966
Attestasjonsoppgaver	0	0
Skatterådgivning	0	0
Andre tjenester	0	0
Totalt	0	35 966



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 104 828	326 204	804 028	3 235 059
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 104 828	326 204	804 028	3 235 059
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 842 960	302 804	804 028	2 949 791
+ Ordinære avskrivninger	15 000	20 300	0	35 300
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 857 960	323 104	804 028	2 985 091
Balanseført verdi pr 31/12	246 868	3 100	0	249 968
Prosentstøt for ord.avskr	5-10	12-33	12-20	



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-218 369
+ Permanente og andre forskjeller	9 345
+ Endring i midlertidige forskjeller	356 808
= Inntekt	147 785

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	32 513
= Sum betalbar skatt	32 513
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	32 513
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	32 513
= Betalbar skatt i balansen	32 513

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	13 578	136 520
+ Varebeholdning	-322 834	0
+ Utestående fordringer	-250 895	-339 863
= Grunnlag utsatt skatt	-560 151	-203 343
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	560 151	203 343
= Grunnlag utsatt skattefordel	560 151	203 343
Utsatt skattefordel	123 233	44 735
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	560 151	203 341
Ikke bokført utsatt skattefordel	123 233	44 735
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	465 000	3 474 970	3 939 970
Anvendt til årsresultat		-250 882	-250 882
Andre transaksjoner:	0	-300 000	-300 000
Pr 31.12.	465 000	2 924 089	3 389 089

Andre transaksjoner gjelder tilleggsutbytte utdelt i 2019.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 85 817 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 79 719.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 465 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 465 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Harald Thoresen (daglig leder/styreleder)	450
Hein Pedersen (styremedlem)	5
Sjøtrans AS	10



Til generalforsamlingen i Herøy Slipp & Plastservice AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Herøy Slipp & Plastservice AS' årsregnskap som viser underskudd på kr 250 882,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 International Standards on Auditing (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 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 internkontroll 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 med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avggi 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 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 andre 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 bokføringsskikk i Norge.

Harstad, 28. august 2020

ES Revisjon AS

Sture Hansen

Registrert revisor



**Årsregnskap 2019
for
Herøy Slipp & Plastservice AS**

Foretaksnr. 966737549



Herøy Slipp & Plastservice AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 840 414	5 834 314
Annen driftsinntekt		113 600	865 980
Sum driftsinntekter		3 954 014	6 700 294
Driftskostnader			
Varekostnad		1 061 916	3 336 391
Lønnskostnad	1	1 784 048	1 743 598
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 300	43 300
Annen driftskostnad	1	1 289 888	707 643
Sum driftskostnader		4 171 151	5 830 932
DRIFTSRESULTAT		(217 137)	869 362
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 236	1 166
Annen finansinntekt		95	0
Sum finansinntekter		1 331	1 166
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 562	1 221
Sum finanskostnader		2 562	1 221
NETTO FINANSPOSTER		(1 231)	(55)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(218 369)	869 307
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	32 513	120 818
ORDINÆRT RESULTAT		(250 882)	748 489
ÅRSRESULTAT		(250 882)	748 489
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte	5	300 000	300 000
Overføringer annen egenkapital	5	(550 882)	448 489
SUM OVERFØRINGER		(250 882)	748 489

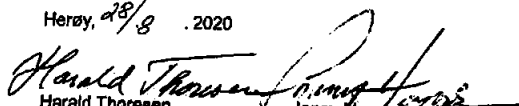


Herøy Slipp & Plastservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	246 888	281 868
Maskiner og anlegg	2	3 100	23 400
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		400 000	0
Sum anleggsmidler		649 988	285 268
Omløpsmidler			
Varer		1 791 340	1 682 985
Kundefordringer		745 883	429 597
Andre fordringer		0	781 984
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	798 799	1 434 190
Sum omløpsmidler		3 336 022	4 308 756
SUM EIENDELER		3 985 990	4 594 024
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	465 000	465 000
Sum innskutt egenkapital		465 000	465 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 924 089	3 474 970
Sum opptjent egenkapital		2 924 089	3 474 970
Sum egenkapital		3 389 089	3 939 970
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Levrandørgjeld		214 683	193 881
Betalbar skatt	3,4	32 513	120 816
Skyldig offentlige avgifter		164 841	186 980
Annen kortsiktig gjeld		184 864	152 394
Sum kortsiktig gjeld		596 901	654 053
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 985 990	4 594 024

Herøy, 28/8 . 2020


Harald Thoresen
Styreformann/daglig leder


Jonny Hansen
Nestleder


Hein Pedersen
Styremedlem



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Anleggsmidler

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgspris.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 gjeldende skattesats 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 framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel blir ikke balanseført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er med i ordningen om avtalefestet pensjon, AFP-ordningen. Selskapet kommer inn under kravene om tjenestepensjon i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstiller kravene.



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 611 456	1 596 715
Arbeidsgiveravgift	96 308	83 262
Pensjonskostnader	51 504	35 847
Andre lønnsrelaterte ytelser	24 780	27 774
Totalt	1 784 048	1 743 598

Ytelser til ledende personer	Lønn	annen godtgjørelse
Daglig leder	240 000	
Styremedlemmer	0	

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning, og selskapet oppfyller kravene etter loven.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	0	35 966
Attestasjonsoppgaver	0	0
Skatterådgivning	0	0
Andre tjenester	0	0
Totalt	0	35 966



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 104 828	326 204	804 028	3 235 059
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 104 828	326 204	804 028	3 235 059
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 842 960	302 804	804 028	2 949 791
+ Ordinære avskrivninger	15 000	20 300	0	35 300
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 857 960	323 104	804 028	2 985 091
Balanseført verdi pr 31/12	246 868	3 100	0	249 968
Proresentsats for ord.avskr	5-10	12-33	12-20	



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-218 369
+ Permanente og andre forskjeller	9 345
+ Endring i midlertidige forskjeller	356 808
= Inntekt	147 785

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	32 513
= Sum betalbar skatt	32 513
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	32 513
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	32 513
= Betalbar skatt i balansen	32 513

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	13 578	136 520
+ Varebeholdning	-322 834	0
+ Utestående fordringer	-250 895	-339 863
= Grunnlag utsatt skatt	-560 151	-203 343
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	560 151	203 343
= Grunnlag utsatt skattefordel	560 151	203 343
Utsatt skattefordel	123 233	44 735
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	560 151	203 341
Ikke bokført utsatt skattefordel	123 233	44 735
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2019

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	465 000	3 474 970	3 939 970
Anvendt til årsresultat		-250 882	-250 882
Andre transaksjoner:	0	-300 000	-300 000
Pr 31.12.	465 000	2 924 089	3 389 089

Andre transaksjoner gjelder tilleggsutbytte utdelt i 2019.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 85 817 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 79 719.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 465 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 465 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Harald Thoresen (daglig leder/styreleder)	450
Hein Pedersen (styremedlem)	5
Sjøtrans AS	10



Herøy Slipp & Plastservice AS

Kontospesifisert utskrift: 28.08.2020 09:30

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3000 Avgiftspliktig salg materiell		1 144 686,32	2 273 941,67
3001 Avg.pl. salg gass		16 950,00	15 866,00
3002 Pl. slippsetting		348 689,45	286 375,00
3003 Pl. arbeid		891 568,63	1 928 708,38
3005 Forskudd salg		0,00	250,00
3006 Salg annet		168 495,00	159 226,50
3020 Egenandel avgiftspliktig		0,00	(6 000,00)
3030 Salgsinntekt handelsvarer (mat)		1 750,00	0,00
3070 Refunderte frakter		10 961,46	11 664,46
3080 Fakturagebyr		19 885,00	19 242,50
3095 Salg jern		8 312,40	14 103,20
3100 Salgsinnt. handelsvarer, innenl		363 086,68	456 496,73
3101 Avgiftsfritt salg gass		15 400,00	6 110,00
3102 Avgiftsfritt slippsetting		81 700,00	110 950,00
3103 Avgiftsfritt arbeid		661 497,60	505 910,00
3105 Forskudd salg		80 000,00	0,00
3106 Avgiftsfritt salg annet		3 600,00	27 400,00
3109 Avgiftsfri leiekostnader		4 500,00	0,00
3130 Egenandel avgiftsfrit		8 000,00	14 000,00
3170 Refunderte frakter avgiftsfritt		9 431,46	8 357,00
3180 Avgiftsfritt fakturagebyr		1 900,00	1 712,50
Sum Salgsinntekt		3 840 414,00	5 834 313,94
Annen driftsinntekt			
3400 Spesielt off. tilsk. tilv./solgt		10 000,00	0,00
3444 Tilskudd fra IA BHT-honorar		0,00	39 000,00
3601 Leieinntekter pliktig		82 150,00	154 071,50
3620 Annen leieinntekt		20 000,00	0,00
3800 Salgssum immat eiend og varige		0,00	614 461,24
3900 Annen driftsrelatert inntekt		1 450,00	58 447,00
Sum Annen driftsinntekt		113 600,00	865 979,74
Sum driftsinntekter		3 954 014,00	6 700 293,68
Driftskostnader			
Varekostnad			
4060 Frakt, toll og spedisjon		0,00	2 240,00
4300 Avg. pl. varekjøp		1 095 748,06	2 469 764,56
4301 Avg.pl. kjøp gass		29 072,17	27 203,42
4360 Inng. frakt, fortoll.		17 197,27	43 496,52
4390 Beholdningsendring		(128 355,00)	355 065,00
4500 Fremmedytelse og underentrepris		14 916,80	0,00
4501 Bortsatt arbeid		33 336,78	438 621,20
Sum Varekostnad		1 061 916,08	3 336 390,70
Lønnskostnad			
5010 Fast lønn	1	1 574 407,50	1 394 162,50
5020 Overtid 50 %		4 437,50	9 842,50
5090 Feriepenger		184 865,17	151 594,76
5110 Sykelønn		145 785,00	41 115,00
5250 Koll. pensjonsforsikring		51 503,00	35 847,00
5295 koll. pensjonsforsikring		(51 503,00)	(35 847,00)



Herøy Slipp & Plastservice AS

Kontospesifisert utskrift: 28.08.2020 09:30

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
5400 Arbeidsgiveravgift		86 880,29	75 531,10
5401 Arbeidsgiveravgift av påløp. fe		9 428,13	7 731,32
5420 Innberetningspliktig pensjonsko		85 335,77	47 955,24
5800 Refusjon av sykepenger		(77 925,00)	0,00
5801 Refusjon av sykepenger innrappo		(72 600,00)	0,00
5802 Refusjon av sykepenger motkonto		72 600,00	0,00
5830 Refusjon arbeidsmarkedstiltak		(220 114,00)	0,00
5900 Annen personalkostnad		8 894,00	0,00
5946 Pensjonstrekk		(33 832,20)	(12 108,30)
5990 Annen personalkostnad		15 885,50	27 774,11
Sum Lønnskostnad		1 784 047,66	1 743 598,23
Avskrivning på varige driftsmidler	2		
6000 Avskrivning på bygning/annen fa		35 300,00	43 300,00
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		35 300,00	43 300,00
Annen driftskostnad	1		
6100 Frakt, transp./forsikr. varefor		0,00	10 924,00
6190 Annen frakt- og transportkostn.		0,00	3 300,00
6320 Renovasjon, vann, avløp o l		29 947,80	15 723,60
6340 Lys, varme		69 039,27	72 124,72
6360 Renhold		243,12	(36,36)
6410 Leie postboks/terminaleie		948,00	0,00
6461 Leie FAUN Mobilkran ATF 60-3 DR		505 653,00	0,00
6490 Annen leiekostnad		0,00	11 013,12
6510 Verktøy		3 132,71	9 672,32
6540 Inventar		0,00	13 696,80
6550 Driftsmateriale		95,84	0,00
6560 Rekvisita		7 897,62	(7 739,75)
6570 Arbeidsklær og arbeidsutstyr		5 103,67	238,00
6590 Annen driftsmateriale		875,20	0,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygni		67 241,77	56 331,60
6620 Reparasjon og vedlikehold utsty		98 995,57	24 169,00
6690 Reparasjon og vedlikehold annet		6 950,25	(142,63)
6701 Revisjonshonorar		0,00	35 966,40
6705 Regnskapshonorar		144 464,80	163 263,20
6720 Honorar for øk. og juridisk bis		0,00	16 501,60
6725 Honorar for juridisk bistand, f		1 650,40	4 950,40
6790 Annen fremmed tjeneste		0,00	1 500,00
6800 Kontorrekvisita		4 462,00	0,00
6812 Oppgradering dataprogram		3 428,40	1 188,00
6890 Annen kontorkostnad		1 188,00	0,00
6900 Telefon		2 933,28	3 056,07
6903 Mobiltelefon		11 121,18	10 138,27
6907 Datakommunikasjon		5 075,76	5 899,61
6940 Porto		3 161,31	5 227,18
7000 Drivstoff transportmidler		9 643,46	12 608,83
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig		0,00	430,50
7140 Reisekostnad, ikke oppgaveplikt		2 175,00	2 180,00
7149 Persontransporttjeneste, lav s		0,00	1 710,72
7320 Reklamekostnad		15 495,20	14 843,20
7400 Kontingent, fradragsberettiget		9 088,00	7 788,00
7420 Gave, fradragsberettiget		362,72	1 233,87
7500 Forsikringspremie		128 401,00	124 283,00
7560 Servicekostnad		1 500,00	1 500,00
7740 Øredifferanser ved avstemming		(8,51)	0,00

Kontospesifisert Offentlig Regnskap for Herøy Slipp & Plastservice AS

Organisasjonsnr. 966737549 Side2av5



Herøy Slipp & Plastservice AS

Kontospesifisert utskrift: 28.08.2020 09:30

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
7750 Eiendom- og festeavgift		13 624,00	13 624,00
7770 Bank- og kortgebyr		3 008,25	3 119,00
7790 Annen kostnad		7 707,48	39 649,38
7798 Annen kostnad, fradragsberettig		630,00	0,00
7799 Annen kostnad, ikke fradragsber		9 492,87	12 086,00
7830 Tap på fordringer		141 159,14	15 620,94
7839 Endring i avsetning for forvent		(26 000,00)	0,00
Sum Annen driftskostnad		1 289 887,56	707 642,59
Sum driftskostnader		4 171 151,30	5 830 931,52
DRIFTSRESULTAT		(217 137,30)	869 362,16
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8040 Renteinntekt, skattefri		148,00	0,00
8051 Renteinntekt bankinnskudd		1 087,95	1 166,10
Sum Annen renteinntekt		1 235,95	1 166,10
Annen finansinntekt			
8070 Annen finansinntekt		95,00	0,00
Sum Annen finansinntekt		95,00	0,00
Sum finansinntekter		1 330,95	1 166,10
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8140 Rentekostnad, ikke fradragsbere		0,00	421,00
8154 Renter/provisjon kassekreditt		1 569,57	0,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld		992,61	800,26
Sum Annen rentekostnad		2 562,18	1 221,26
Sum finanskostnader		2 562,18	1 221,26
NETTO FINANSPOSTER		(1 231,23)	(55,16)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(218 368,53)	869 307,00
Skattekostnad på ordinært resultat			
8300 Betalbar skatt	3,4	32 513,00	120 818,00
Sum Skattekostnad på ordinært resultat		32 513,00	120 818,00
ORDINÆRT RESULTAT		(250 881,53)	748 489,00
ÅRSRESULTAT		(250 881,53)	748 489,00
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte			
8925 Avsatt tilleggsutbytte	5	300 000,00	300 000,00
Sum Tilleggsutbytte		300 000,00	300 000,00
Overføringer annen egenkapital			
8960 Overføringer annen egenkapital	5	(550 881,53)	448 489,00
Sum Overføringer annen egenkapital		(550 881,53)	448 489,00
SUM OVERFØRINGER		(250 881,53)	748 489,00



Herøy Slipp & Plastservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
1110 Sliptrase		8 500,00	21 000,00
1120 Støttemur		115 643,74	115 643,74
1150 Tomter og andre grunnarealer		105 224,00	105 224,00
1155 Andre grunnarealer		17 500,00	20 000,00
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		246 867,74	261 867,74
Maskiner og anlegg	2		
1210 Mobilkran Kato KR 20H		0,00	17 000,00
1213 Båt Saga 25 Turbo skadet		3 100,00	6 400,00
Sum Maskiner og anlegg		3 100,00	23 400,00
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer			
1397 Forskuddsleasing		400 000,00	0,00
Sum Obligasjoner og andre fordringer		400 000,00	0,00
Sum anleggsmidler		649 967,74	285 267,74
Omløpsmidler			
Varer			
1425 Båter og motorer		500 000,00	455 000,00
1460 Innkjøpte varer for videresalg		1 291 340,00	1 207 985,00
Sum Varer		1 791 340,00	1 662 985,00
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		1 063 883,28	773 597,28
1580 Avsetning tap på fordringer		(318 000,00)	(344 000,00)
Sum Kundefordringer		745 883,28	429 597,28
Andre fordringer			
1743 Forskuddsbetalt forsikring		0,00	31 984,00
1749 Andre forskuddsbetalte driftsko		0,00	750 000,00
Sum Andre fordringer		0,00	781 984,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6		
1900 Kasse		4 077,00	20 629,23
1951 Skattetrekkskonto 1503.32.46851		85 817,20	79 719,49
2380 4533.06.00237		442 212,40	452 455,06
2385 1503.32.46797 DnB		266 692,25	881 385,84
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		798 798,85	1 434 189,62
Sum omløpsmidler		3 336 022,13	4 308 755,90
SUM EIENDELER		3 985 989,87	4 594 023,64
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7		
2000 Aksjekapital		465 000,00	465 000,00
Sum Selskapskapital		465 000,00	465 000,00
Sum innskutt egenkapital		465 000,00	465 000,00
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
2050 Annen egenkapital		2 924 088,87	3 474 970,40
Sum Annen egenkapital		2 924 088,87	3 474 970,40

Kontospesifisert Offentlig Regnskap for Herøy Slipp & Plastservice AS

Organisasjonsnr. 966737549 Side4av5



Herøy Slipp & Plastservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
Sum opptjent egenkapital		2 924 088,87	3 474 970,40
Sum egenkapital		3 389 088,87	3 939 970,40
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		214 682,78	193 860,85
Sum Leverandørgjeld		214 682,78	193 860,85
Betalbar skatt	3,4		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet		32 513,00	120 818,00
Sum Betalbar skatt		32 513,00	120 818,00
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		60 531,00	54 464,00
2701 Utgående merverdiavgift, høy s		113 514,09	0,00
2711 Inngående merverdiavgift, høy s		(119 558,11)	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift		87 313,96	107 402,00
2770 Skyldig/betalt arbeidsgiveravgi		13 611,63	17 383,00
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift		9 428,20	7 731,41
Sum Skyldig offentlige avgifter		164 840,77	186 980,41
Annen kortsiktig gjeld			
2930 Skyldig lønn		0,00	800,00
2940 Skyldige feriepenger		184 864,32	151 593,88
Sum Annen kortsiktig gjeld		184 864,32	152 393,88
Sum kortsiktig gjeld		596 900,87	654 053,14
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 985 989,74	4 594 023,54