



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 066 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEISHIP INVEST AS
Forretningsadresse: Professor Dahls gate 25A
0353 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Erik Heidenreich
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2021

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, 29.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 4 | 15 855 | 13 056 |
| Sum kostnader | | 15 855 | 13 056 |
| Driftsresultat | | -15 855 | -13 056 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 569 | 199 |
| Annen finansinntekt | | 47 190 | 108 000 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | 138 151 | |
| Sum finansinntekter | | 185 911 | 108 199 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | 80 427 | |
| Annen rentekostnad | | 1 709 | |
| Sum finanskostnader | | 82 136 | |
| Netto finans | | 103 775 | 108 199 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 87 920 | 95 143 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 87 920 | 95 143 |
| Årsresultat | | 87 920 | 95 143 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 87 920 | 95 143 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 87 920 | 95 143 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 6 | 1 648 349 | 215 250 |
| Sum investeringer | | 1 648 349 | 215 250 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 2 491 706 | 5 222 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 491 706 | 5 222 |
| Sum omløpsmidler | | 4 140 055 | 220 472 |
| SUM EIENDELER | | 5 140 055 | 1 220 472 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 8, 11 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 11 | 884 150 | 884 150 |
| Sum innskutt egenkapital | | 984 150 | 984 150 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 11 | 100 611 | 188 531 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | -100 611 | -188 531 |
| Sum egenkapital | 11 | 883 539 | 795 619 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 12 | 4 256 515 | 78 609 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 256 515 | 78 609 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 256 515 | 78 609 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 1 172 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 345 072 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 346 244 |
| Sum gjeld | | 4 256 515 | 424 853 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 140 055 | 1 220 472 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 195553

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 066 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEISHIP INVEST AS
Forretningsadresse: Professor Dahls gate 25A
0353 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Erik Heidenreich
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2021

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 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, 12.04.2021

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: 889 066 032
HEISHIP INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 4 | 15 855 | 13 056 |
| Sum kostnader | | 15 855 | 13 056 |
| Driftsresultat | | -15 855 | -13 056 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 569 | 199 |
| Annen finansinntekt | | 47 190 | 108 000 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | 138 151 | |
| Sum finansinntekter | | 185 911 | 108 199 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | 80 427 | |
| Annen rentekostnad | | 1 709 | |
| Sum finanskostnader | | 82 136 | |
| Netto finans | | 103 775 | 108 199 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 87 920 | 95 143 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 87 920 | 95 143 |
| Årsresultat | | 87 920 | 95 143 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 87 920 | 95 143 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 87 920 | 95 143 |



Organisasjonsnr: 889 066 032
HEISHIP INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2020 | 2019 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Innmaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|------------------------------------|---|-----------|-----------|
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 000 000 | 1 000 000 |

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

| | | | |
|-----------------------|---|-----------|---------|
| Markedsbaserte aksjer | 6 | 1 648 349 | 215 250 |
| Sum investeringer | | 1 648 349 | 215 250 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|---|---|-----------|-------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 2 491 706 | 5 222 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 491 706 | 5 222 |

| | | | |
|------------------|--|-----------|---------|
| Sum omløpsmidler | | 4 140 055 | 220 472 |
|------------------|--|-----------|---------|

| | | | |
|---------------|--|-----------|-----------|
| SUM EIENDELER | | 5 140 055 | 1 220 472 |
|---------------|--|-----------|-----------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---|-------|---------|---------|
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 8, 11 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 11 | 884 150 | 884 150 |
| Sum innskutt egenkapital | | 984 150 | 984 150 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|----|----------|----------|
| Udekket tap | 11 | 100 611 | 188 531 |
| Sum opptjent egenkapital | | -100 611 | -188 531 |

| | | | |
|-----------------|----|---------|---------|
| Sum egenkapital | 11 | 883 539 | 795 619 |
|-----------------|----|---------|---------|

Gjeld

Langsiktig gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 12 | 4 256 515 | 78 609 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 256 515 | 78 609 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 256 515 | 78 609 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 1 172 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 345 072 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 346 244 |
| Sum gjeld | | 4 256 515 | 424 853 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 140 055 | 1 220 472 |



Organisasjonsnr: 889 066 032
HEISHIP INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| A-aksjer | 30.00 | 1000.00 | 30000.00 |
| B-aksjer | 70.00 | 1000.00 | 70000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|--|---------------|------------------|--------------------|
| Heidenreich, Erik Lenander (Styreleder) | 35.00 | 35.00% | B-aksjer |
| Heidenreich, Eva Dahl (Styremedlem) | 35.00 | 35.00% | B-aksjer |
| Heidenreich, Erik Lenander (Styreleder) | 15.00 | 15.00% | A-aksjer |
| Heidenreich, Eva Dahl (Styremedlem) | 15.00 | 15.00% | A-aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100.00 | 100.00% |

Note
2

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
2

Ytelser til andre ledende personer



Note

4

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

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> |
|--|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Haug Eiendomsutvikling AS, 0353 Oslo | 20.00% | 20.00% | -3393003.00 | -189371.00 |

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020 HEISHIP INVEST AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, markedsverdiprinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Endring av regnskapsprinsipp

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler vurderes etter markedsverdiprinsippet.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

| Foretaksnavn | Foretakssted | Eierandel/ stemmeandel | Selskapets egenkapital "31. desember 2020" | Selskapets resultat for 2020 |
|------------------------------|--------------|---------------------------|---|---------------------------------|
| Haug Eiendomsutvikling AS | Oslo | 20% | - 3 393 003 | - 189 371 |

Note 6 - Kortsiktige investeringer

| Spesifikasjon | Anskaffelseskost | Markedsverdi |
|---|------------------|------------------|
| Aksjer | 90 625 | 10 198 |
| Andeler | 1 500 000 | 1 638 151 |
| Obligasjoner | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | | |
| Sum | 1 590 625 | 1 648 349 |

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|-----------|-------------------|
| A-aksjer | 30 | 1 000,00 | 30 000,00 |
| B-aksjer | 70 | 1 000,00 | 70 000,00 |
| Sum | 100 | | 100 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|---|---------------|----------------|-------------|
| Heidenreich, Erik Lenander (Styreleder) | 35 | 35,00% | B-aksjer |
| Heidenreich, Eva Dahl (Styremedlem) | 35 | 35,00% | B-aksjer |
| Heidenreich, Erik Lenander (Styreleder) | 15 | 15,00% | A-aksjer |
| Heidenreich, Eva Dahl (Styremedlem) | 15 | 15,00% | A-aksjer |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,00% | |

Note 9 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|--------|--------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 87 920 | 95 143 |



| | | |
|---|-----------------|----------------|
| +/- Permanente forskjeller | (104 914) | (96 907) |
| Årets skattegrunnlag | (16 994) | (1 764) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|-------------|-------------|----------|
| Skattemessig fremførbart underskudd | (1 119 706) | (1 136 700) | 16 994 |
| Netto forskjeller | (1 119 706) | (1 136 700) | 16 994 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 1 119 706 | 1 136 700 | (16 994) |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 250 074

Note 11 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 100 000 | 884 150 | (188 531) | 795 619 |
| Årets resultat | | | 87 920 | 87 920 |
| Egenkapital 31.12.2020 | 100 000 | 884 150 | (100 611) | 883 539 |

Note 12 - Langsiktig gjeld

Selskapet har et langsiktig lån hos selskapets aksjonærer på kr 4 000 000. Lånet forfaller mer enn 5 år i tid.