



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 828 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJERTEVARME AS
Forretningsadresse: Tassebekkveien 132
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Merete Jørvum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		223 586	41 983
Sum inntekter		223 586	41 983
Kostnader			
Varekostnad			499
Lønnskostnad	1, 2, 3	42 248	
Annen driftskostnad	6	182 288	48 082
Sum kostnader		224 535	48 581
Driftsresultat		-949	-6 598
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23	18
Sum finansinntekter		23	18
Annen rentekostnad		346	
Sum finanskostnader		346	
Netto finans		-322	18
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 271	-6 580
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 271	-6 580
Årsresultat		-1 271	-6 580
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 271	-6 580
Sum overføringer og disponeringer		-1 271	-6 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	917	
Andre fordringer		24 000	2 613
Sum fordringer		24 917	2 613
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	16 463	15 141
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 463	15 141
Sum omløpsmidler		41 380	17 754
SUM EIENDELER		41 380	17 754
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 aksjer à kr 3 000,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	7 851	6 580
Sum opptjent egenkapital		-7 851	-6 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital	11	16 483	17 754
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		16 873	
Annen kortsiktig gjeld		8 024	
Sum kortsiktig gjeld		24 897	
Sum gjeld		24 897	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 380	17 754



Årsregnskap for 2016

HJERTEVARME AS
3160 STOKKE

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning

Utarbeidet av:
Regnskapsservice Stokke as
Stokkeveien 55
3160 STOKKE
Org.nr. 988989134

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016
HJERTEVARME AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		223 586	41 983
Sum driftsinntekter		223 586	41 983
Varekostnad		0	(499)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(42 248)	0
Annen driftskostnad	6	(182 288)	(48 082)
Sum driftskostnader		(224 535)	(48 581)
Driftsresultat		(949)	(6 598)
Annen renteinntekt		23	18
Sum finansinntekter		23	18
Annen rentekostnad		(346)	0
Sum finanskostnader		(346)	0
Netto finans		(322)	18
Ordinært resultat før skattekostnad		(1 271)	(6 580)
Ordinært resultat		(1 271)	(6 580)
Årsresultat		(1 271)	(6 580)
Overføringer			
Udekket tap		(1 271)	(6 580)
Sum		(1 271)	(6 580)



Balanse pr. 31. desember 2016
HJERTEVARME AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	917	0
Andre fordringer		24 000	2 613
Sum fordringer		24 917	2 613
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	16 463	15 141
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 463	15 141
Sum omløpsmidler		41 380	17 754
Sum eiendeler		41 380	17 754



Balanse pr. 31. desember 2016
HJERTEVARME AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 aksjer à kr 3 000,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	(7 851)	(6 580)
Sum opptjent egenkapital		(7 851)	(6 580)
Sum egenkapital	11	16 483	17 754
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		16 873	0
Annen kortsiktig gjeld		8 024	0
Sum kortsiktig gjeld		24 897	0
Sum gjeld		24 897	0
Sum egenkapital og gjeld		41 380	17 754

Stokke 11/5/17

Merete Jørvum
Styrets leder



Noter 2016

HJERTEVARME 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.

Forørrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp 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 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	35 840	
Arbeidsgiveravgift	5 673	
Andre relaterte ytelser	735	
Sum	42 248	

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	32 000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	27 126	

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	917	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	917	

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 11 200. Skyldig skattetrekk er kr 11 200.

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 271)	(6 580)
+/- Permanente forskjeller	1 560	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(289)	
Årets skattegrunnlag	0	(6 580)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(6 580)	(6 291)	(289)
Netto forskjeller	(6 580)	(6 291)	(289)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	6 580	6 291	289
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 510

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 10 aksjer, pålydende kr 3 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Jørvum, Merete	10	100,00%
Sum	10	100,00%

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(5 666)	(6 580)	17 754
Årets resultat			(1 271)	(1 271)
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(5 666)	(7 851)	16 483

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Merete Jørvum	10



Arsberetning 2016 HJERTEVARME AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet Hjertervarme AS har sitt forretningskontor i Sandefjord kommune rettene sagt Stokke, og selskapets virksomhet er hovedsaklig knyttet til sosialt arbeid som f.eks verge, tilsynsfører, støttekontakt, foredrag og andre typer oppdrag som kan relateres til sosialt arbeid.

Forsatt drift

Årsregnskapet for 2016 for Hjertervarme AS er satt opp under forutsetning av forsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om forsatt drift er til stede. Året 2016 har også vært et år en må se hva behovet er og har nå funnet ut at behovet er stort og at 2017 blir et godt år.

Utvikling, resultat og stilling

Årsregnskapet for 2016 viser et underskudd på kr - 1 271,- som foreslås anvendt slik:

Overført til annen egenkapital	kr - 1 271,-
Avsatt til utbytte	kr 0,-
Sum	kr 1 271,-

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet med tilhørende noter et rettviseende bilde av resultatet for 2016 og stillingen pr 31.12.2016. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning ved bedømmelsen av selskapet.

Arbeidsmiljø

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over sykefraværet blant de ansatte. Det har kun vært ubetydelig sykefravær i 2016. Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell i løpet av året som har resultert i materielle skader eller personskader. Etter styrets oppfatning er arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen god.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har totalt 1 ansatte, herav 1 kvinne. Styret består av 1 kvinne.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke noen virksomhet som har negativ innvirkning på det ytre miljø.

Stokke 11/5/17

I styret for Hjertervarme AS

Merete Jørnum
Styrets leder/Daglig leder



Generalforsamlingsprotokoll HJERTEVARME AS

PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING 26/05/16

1. Åpning

På grunnlag av innkalling av 10.05.2017 ble ordinær generalforsamling i Hjertervarme AS åpne av styreleder Merete Jørvum den 26.05.2017 kl 10.00 i selskapets lokaler. Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Følgende aksjeeiere var tilstede:

Merete Jørvum 10 aksjer

Valg av møteleder og protokollfører

Som møteleder ble Merete Jørvum valgt. Som protokollfører ble Merete Jørvum valgt, og til å undertegne protokollen ble Merete Jørvum valgt.

2. Styrets beretning

Styrets årsberetning ble gjennomgått og kommentert. Det fremkom ingen vesentlige innvendinger.

4. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Spørsmål til regnskapet ble tilfredsstillende besvart. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

5. Anvendelse av overskudd

Styret forslag om anvendelse av årsregnskapet kr - 1 271,- ble enstemmig vedtatt med følgende disponering:

Utbytte	kr	0,-
Overføres til annen egenkapital	kr	- 1 271,-
Sum årsresultat	kr	- 1 271,-

6. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.

Det ble vedtatt godtgjørelse til styret kr 0,-

7. Valg.

Som regnskapsfører ble Regnskapsservice Stokke AS valgt.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Stokke 26/05/17

Merete Jørvum