



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 12.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 579 862	6 678 471
Annen driftsinntekt		58 203	210 592
Sum inntekter		5 638 065	6 889 062
Kostnader			
Varekostnad		2 662 215	2 899 385
Lønnskostnad	1	1 674 013	2 360 506
Avskrivning på varige driftsmidler	2	50 300	113 681
Annen driftskostnad	1	980 585	1 257 986
Sum kostnader		5 367 113	6 631 557
Driftsresultat		270 951	257 505
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 047	366
Annen finansinntekt		155	
Sum finansinntekter		2 202	366
Annen rentekostnad		5 664	15 444
Annen finanskostnad			111
Sum finanskostnader		5 664	15 555
Netto finans		-3 462	-15 189
Ordinært resultat før skattekostnad		267 489	242 316
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	169 211	7 796
Ordinært resultat etter skattekostnad		98 278	234 520
Årsresultat		98 278	234 520
Årsresultat etter minoritetsinteresser		98 278	234 520
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	7	300 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer annen egenkapital	7	-201 722	234 520
Sum overføringer og disponeringer		98 278	234 520



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,8	281 868	301 868
Maskiner og anlegg	2,8	84 285	104 585
Sum varige driftsmidler		366 153	406 453
Sum anleggsmidler		366 153	406 453
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	2 018 050	1 989 740
Sum varer		2 018 050	1 989 740
Fordringer			
Kundefordringer	8	614 821	1 038 742
Andre fordringer		29 968	35 833
Sum fordringer		644 789	1 074 575
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 003 370	960 632
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 003 370	960 632
Sum omløpsmidler		3 666 209	4 024 947
SUM EIENDELER		4 032 362	4 431 400
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	465 000	465 000
Sum innskutt egenkapital		465 000	465 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 026 481	3 228 203
Sum opptjent egenkapital		3 026 481	3 228 203
Sum egenkapital		3 491 481	3 693 203
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		127 314
Sum annen langsiktig gjeld			127 314
Sum langsiktig gjeld		0	127 314
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 296	171 841
Betalbar skatt	3,4	169 211	7 796
Skyldig offentlige avgifter		83 072	203 788
Annen kortsiktig gjeld		203 302	227 457
Sum kortsiktig gjeld		540 880	610 882
Sum gjeld		540 880	738 196
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 032 362	4 431 400



Revisors beretning - 2017
Herøy Slipp & Plastservice AS

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 revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- 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 regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer 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 med forbehold om registrering og dokumentasjon

Selskapet har ikke dokumentert varebeholdning i henhold til bokføringsforskriftens 6-1 på en slik måte at anskaffelseskost på er mulig å etterkontrollere.

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, med unntak av virkningene av forholdet som er omtalt i avsnittet ovenfor, har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringspraksis i Norge.

Mo i Rana 18. juni 2018
KPMG AS

John Eilif Johansen
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2017
for
Herøy Slipp & Plastservice AS**

Foretaksnr. 966737549



Herøy Slipp & Plastservice AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 579 862	6 678 471
Annen driftsinntekt		58 203	210 592
Sum driftsinntekter		5 638 065	6 889 062
Driftskostnader			
Varekostnad		2 662 215	2 899 385
Lønnskostnad	1	1 674 013	2 360 506
Avskrivning på varige driftsmidler	2	50 300	113 681
Annen driftskostnad	1	980 585	1 257 986
Sum driftskostnader		5 367 113	6 631 557
DRIFTSRESULTAT		270 951	257 505
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 047	366
Annen finansinntekt		155	0
Sum finansinntekter		2 202	366
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5 664	15 444
Annen finanskostnad		0	111
Sum finanskostnader		5 664	15 555
NETTO FINANSPOSTER		(3 462)	(15 189)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		267 489	242 316
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	169 211	7 796
ORDINÆRT RESULTAT		98 278	234 520
ÅRSRESULTAT		98 278	234 520
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte	7	300 000	0
Overføringer annen egenkapital	7	(201 722)	234 520
SUM OVERFØRINGER		98 278	234 520

Årsregnskap for Herøy Slipp & Plastservice AS

Organisasjonsnr. 966737549



Herøy Slipp & Plastservice AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,8	281 868	301 868
Maskiner og anlegg	2,8	84 285	104 585
Sum anleggsmidler		366 153	406 453
Omløpsmidler			
Varer	8	2 018 050	1 989 740
Kundefordringer	8	614 821	1 038 742
Andre fordringer		29 968	35 833
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 003 370	960 632
Sum omløpsmidler		3 666 209	4 024 947
SUM EIENDELER		4 032 362	4 431 400
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	465 000	465 000
Sum innskutt egenkapital		465 000	465 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 026 481	3 228 203
Sum opptjent egenkapital		3 026 481	3 228 203
Sum egenkapital		3 491 481	3 693 203
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	127 314
Sum annen langsiktig gjeld		0	127 314
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 296	171 841
Betalbar skatt	3,4	169 211	7 796
Skyldig offentlige avgifter		83 072	203 788
Annen kortsiktig gjeld		203 302	227 457
Sum kortsiktig gjeld		540 880	610 882
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 032 362	4 431 400

Herøy, 12.06.2018

Harald Thoresen
Styreformann/daglig lederJonny Hansen
NestlederHein Pedersen
Styremedlem



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2017

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 (23%) 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 tjenstepensjon i lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstillter kravene.



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 532 199	2 184 887
Arbeidsgiveravgift	79 696	113 273
Pensjonskostnader	30 464	36 063
Andre lønnsrelaterte ytelser	31 655	26 284
Totalt	1 674 013	2 360 506

Ytelser til ledende personer godtgjørelse

Lønnannen

Daglig leder	280 000
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	47 380	58 750
Attestasjonsoppgaver	0	0
Skatterådgivning	0	0
Andre tjenester	0	0
Totalt	47 380	58 750

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	366 289	804 028	3 275 144
+ Tilgang	0	10 000	0	10 000
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 104 828	376 289	804 028	3 285 144
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 802 960	261 704	804 028	2 868 691
+ Ordinære avskrivninger	20 000	30 300	0	50 300
+ 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	1 822 960	292 004	804 028	2 918 991
Balanseført verdi pr 31/12	281 868	84 285	0	366 153
Prosentstørrelse for ord.avskr	5-10	12-33	12-20	*

Noter for Herøy Slipp & Plastservice AS

Organisasjonsnr. 966737549



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	267 489
+ Permanente og andre forskjeller	298 152
+ Endring i midlertidige forskjeller	139 406
= Inntekt	705 048

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	169 211
= Sum betalbar skatt	169 211
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	169 211
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	169 211
= Betalbar skatt i balansen	169 211

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-320 431	-285 433
+ Varebeholdning	-317 012	-350 001
+ Utestående fordringer	-239 429	-102 031
= Grunnlag utsatt skatt	-876 872	-737 465
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	876 872	737 465
= Grunnlag utsatt skattefordel	876 872	737 465
Utsatt skattefordel	201 680	176 992
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	876 872	737 467
Ikke bokført utsatt skattefordel	201 680	176 992

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 47 423 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 48 196.



Herøy Slipp & Plastservice AS

Noter 2017

Note 6 - 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 Thøresen (daglig leder/styreleder)	450
Hein Pedersen (styremedlem)	5
Sjøtrans AS	10

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	465 000	0	3 228 203	3 693 203
+Fra årets resultat			0	0
-Til årets resultat			-201 722	-201 722
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-300 000	-300 000
Pr 31.12.	465 000	0	3 026 481	3 491 481

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	127 314
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	0	2 147 740
Bygninger/driftsmidler	0	406 453
Kundefordringer	0	1 038 742
Sum pantsatte eiendeler	0	3 592 935