



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 557 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERMINES MOTE AS
Forretningsadresse: Nordteigåsen 4
9415 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Nina Bornø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 26.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 035 046	1 597 208
Sum inntekter		4 035 046	1 597 208
Kostnader			
Varekostnad		1 865 279	660 794
Lønnskostnad	2	1 192 888	362 956
Avskrivning	3	18 771	4 693
Annen driftskostnad	2	678 631	147 450
Sum kostnader		3 755 568	1 175 892
Driftsresultat		279 477	421 316
Annen finanskostnad		13 774	3 506
Sum finanskostnader		13 774	3 506
Netto finans		-13 774	-3 506
Ordinært resultat før skattekostnad		265 703	417 809
Skattekostnad på ordinært resultat	6	58 502	91 918
Ordinært resultat etter skattekostnad		207 201	325 891
Årsresultat		207 201	325 891
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	207 201	325 891
Sum overføringer og disponeringer		207 201	325 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	70 390	89 161
Sum varige driftsmidler		70 390	89 161
Sum anleggsmidler		70 390	89 161
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		642 224	452 808
Fordringer			
Kundefordringer		1 550	650
Andre fordringer		82 442	83 754
Sum fordringer		83 992	84 404
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		958 146	901 004
Sum omløpsmidler		1 684 361	1 438 216
SUM EIENDELER		1 754 751	1 527 377
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	533 093	325 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		533 093	325 891
Sum egenkapital		733 093	525 891
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	344	344
Sum avsetninger for forpliktelser		344	344
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		344	344
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		515 611	665 052
Betalbar skatt	6	58 502	91 574
Skyldige offentlige avgifter		190 097	140 372
Annen kortsiktig gjeld		257 105	104 142
Sum kortsiktig gjeld		1 021 315	1 001 141
Sum gjeld		1 021 659	1 001 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 754 751	1 527 377



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 306168

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 557 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERMINES MOTE AS
Forretningsadresse: Nordteigåsen 4
9415 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Nina Bornø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 13.02.2023

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: 927 557 134
HERMINES MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 035 046	1 597 208
Sum inntekter		4 035 046	1 597 208
Kostnader			
Varekostnad		1 865 279	660 794
Lønnskostnad	2	1 192 888	362 956
Avskrivning	3	18 771	4 693
Annen driftskostnad	2	678 631	147 450
Sum kostnader		3 755 568	1 175 892
Driftsresultat		279 477	421 316
Annen finanskostnad		13 774	3 506
Sum finanskostnader		13 774	3 506
Netto finans		-13 774	-3 506
Ordinært resultat før skattekostnad		265 703	417 809
Skattekostnad på ordinært resultat	6	58 502	91 918
Ordinært resultat etter skattekostnad		207 201	325 891
Årsresultat		207 201	325 891
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	207 201	325 891
Sum overføringer og disponeringer		207 201	325 891



Organisasjonsnr: 927 557 134
HERMINES MOTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3		70 390	89 161
Sum varige driftsmidler		70 390	89 161

Sum anleggsmidler		70 390	89 161
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		642 224	452 808
------------------	--	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer		1 550	650
Andre fordringer		82 442	83 754
Sum fordringer		83 992	84 404

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		958 146	901 004
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		1 684 361	1 438 216
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 754 751	1 527 377
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	533 093	325 891
Sum opptjent egenkapital		533 093	325 891

Sum egenkapital		733 093	525 891
------------------------	--	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	6	344	344
Sum avsetninger for forpliktelser		344	344



Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	344	344
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	515 611	665 052
Betalbar skatt	6 58 502	91 574
Skyldige offentlige avgifter	190 097	140 372
Annen kortsiktig gjeld	257 105	104 142
Sum kortsiktig gjeld	1 021 315	1 001 141
Sum gjeld	1 021 659	1 001 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 754 751	1 527 377



Organisasjonsnr: 927 557 134
HERMINES MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	200000.00	1.00	200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nina Bornø	200000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	200000.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Hermes Mote AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Hermes Mote AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	1 073 762	320 849
Arbeidsgiveravgift	55 971	18 292
Pensjonskostnader	23 708	7 447
Andre ytelser	39 447	16 367
Sum	<u>1 192 888</u>	<u>362 955</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2022	93 853
Tilgang kjøpte driftsmidler	93 853
Anskaffelseskost 31.12.2022	<u>187 706</u>
Akk.avskrivning 31.12.2022	<u>-23 463</u>
Balanseført pr. 31.12.2022	<u>164 243</u>
Årets avskrivninger	18 771
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	200 000	1	200 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Nina Bornø	200 000	100 %	100 %



Hermes Mote AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	200 000	325 892	525 892
Årsresultat	0	207 201	207 201
Egenkapital 31.12.2022	200 000	533 093	733 093

Selskapet vedtok i desember å redusere selskapets aksjekapital fra kr 200.000 til kr 30.000. Endringen vil imidlertid ikke bli gjennomført før kreditorfrist går ut i mars 2023.

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	58 502	91 574
Endring utsatt skatt	0	344
Årets totale skattekostnad	58 502	91 918
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	265 703	417 810
Permanente forskjeller	214	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	-1 565
Årets skattegrunnlag	265 917	416 245
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	58 502	91 574
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	1 565	1 565
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	1 565	1 565
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	344	344
<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i>	2022	
22% skatt av resultat før skatt	58 455	
Permanente forskjeller (22%)	47	
Beregnet skattekostnad	58 502	
Effektiv skattesats *)	22 %	

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt