



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 534 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS
Forretningsadresse: Larkollveien 4
1570 DILLING

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Arve Sakariassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 31.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 210 158	3 235 119
Annen driftsinntekt		582	42 426
Sum inntekter		2 210 740	3 277 545
Kostnader			
Varekostnad		1 127 933	1 791 485
Lønnskostnad	1	646 941	1 214 457
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	304 080	274 347
Annen driftskostnad		598 188	427 258
Sum kostnader		2 677 143	3 707 547
Driftsresultat		-466 403	-430 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		351	164
Annen finansinntekt		8 031	5 623
Sum finansinntekter		8 382	5 788
Annen rentekostnad		56 688	7 929
Annen finanskostnad		7 877	23 964
Sum finanskostnader		64 566	31 893
Netto finans		-56 183	-26 105
Ordinært resultat før skattekostnad		-522 586	-456 106
Skattekostnad på resultat			-39 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		-522 586	-416 836
Årsresultat		-522 586	-416 836
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-522 586	-416 836
Totalresultat		-522 586	-416 836



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-522 586	-223 984
Overført fra annen egenkapital			-192 853
Sum overføringer og disponeringer		-522 586	-416 836



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		50 000	300 000
Sum immaterielle eiendeler		50 000	300 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	15 800	25 280
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	163 533	208 133
Sum varige driftsmidler		179 333	233 413
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Andre langsiktige fordringer	3	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		254 333	558 413
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		26 978	122 990
Andre kortsiktige fordringer		22 592	18 686
Konsernfordringer		89 268	75 471
Sum fordringer		138 838	217 147
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		55 801	137 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 801	137 521
Sum omløpsmidler		194 639	354 668
SUM EIENDELER		448 972	913 081



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		525 000	525 000
Sum innskutt egenkapital		525 000	525 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		746 570	223 984
Sum opptjent egenkapital		-746 570	-223 984
Sum egenkapital	4	-221 570	301 016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	122 209	161 228
Sum annen langsiktig gjeld		122 209	161 228
Sum langsiktig gjeld		122 209	161 228
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		92 897	73 920
Skyldig offentlige avgifter		62 853	64 979
Annen kortsiktig gjeld	5	392 584	311 938
Sum kortsiktig gjeld		548 334	450 837
Sum gjeld		670 542	612 065
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		448 972	913 081



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 614211

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 534 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS
Forretningsadresse: Larkollveien 4
1570 DILLING

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Arve Sakariassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 08.07.2024

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: 999 534 570
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 210 158	3 235 119
Annen driftsinntekt		582	42 426
Sum inntekter		2 210 740	3 277 545
Kostnader			
Varekostnad		1 127 933	1 791 485
Lønnskostnad	1	646 941	1 214 457
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	304 080	274 347
Annen driftskostnad		598 188	427 258
Sum kostnader		2 677 143	3 707 547
Driftsresultat		-466 403	-430 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		351	164
Annen finansinntekt		8 031	5 623
Sum finansinntekter		8 382	5 788
Annen rentekostnad		56 688	7 929
Annen finanskostnad		7 877	23 964
Sum finanskostnader		64 566	31 893
Netto finans		-56 183	-26 105
Ordinært resultat før skattekostnad		-522 586	-456 106
Skattekostnad på resultat			-39 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		-522 586	-416 836
Årsresultat		-522 586	-416 836
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-522 586	-416 836
Totalresultat		-522 586	-416 836
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-522 586	-223 984
Overført fra annen egenkapital			-192 853
Sum overføringer og disponeringer		-522 586	-416 836





Organisasjonsnr: 999 534 570
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		50 000	300 000
Sum immaterielle eiendeler		50 000	300 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	15 800	25 280
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	163 533	208 133
Sum varige driftsmidler		179 333	233 413
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Andre langsiktige fordringer	3	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		254 333	558 413
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		26 978	122 990
Andre kortsiktige fordringer		22 592	18 686
Konsernfordringer		89 268	75 471
Sum fordringer		138 838	217 147
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		55 801	137 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 801	137 521
Sum omløpsmidler		194 639	354 668
SUM EIENDELER		448 972	913 081

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital		525 000	525 000
Sum innskutt egenkapital		525 000	525 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		746 570	223 984
Sum opptjent egenkapital		-746 570	-223 984
Sum egenkapital	4	-221 570	301 016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	122 209	161 228
Sum annen langsiktig gjeld		122 209	161 228
Sum langsiktig gjeld		122 209	161 228
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		92 897	73 920
Skyldig offentlige avgifter		62 853	64 979
Annen kortsiktig gjeld	5	392 584	311 938
Sum kortsiktig gjeld		548 334	450 837
Sum gjeld		670 542	612 065
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		448 972	913 081



Organisasjonsnr: 999 534 570
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.50

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------


<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



 BankID Signing
Ellen Sakariassen
2024-06-27

 BankID Signing
Arve Sakariassen
2024-07-01



Årsregnskap 2023

Herregårds Tak Og Tegllhus AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 999 534 570



RESULTATREGNSKAP

HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 210 158	3 235 119
Annen driftsinntekt		582	42 426
Sum driftsinntekter		2 210 740	3 277 545
Varekostnad		1 127 933	1 791 485
Lønnskostnad	1	646 941	1 214 457
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	304 080	274 347
Annen driftskostnad		598 188	427 258
Sum driftskostnader		2 677 143	3 707 547
Driftsresultat		-466 403	-430 001
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		351	164
Annen finansinntekt		8 031	5 623
Annen rentekostnad		56 688	7 929
Annen finanskostnad		7 877	23 964
Resultat av finansposter		-56 183	-26 105
Resultat før skattekostnad		-522 586	-456 106
Skattekostnad på resultat		0	-39 270
Årsresultat		-522 586	-416 836
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		522 586	223 984
Overført fra annen egenkapital		0	192 853
Sum overføringer		-522 586	-416 836



BALANSE

HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill		50 000	300 000
Sum immaterielle eiendeler		50 000	300 000
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	15 800	25 280
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	163 533	208 133
Sum varige driftsmidler		179 333	233 413
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	3	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		254 333	558 413
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		26 978	122 990
Kundefordringer konsern		89 268	75 471
Andre kortsiktige fordringer		22 592	18 686
Sum fordringer		138 838	217 147
Bankinnskudd, kontanter o.l.		55 801	137 521
Sum omløpsmidler		194 639	354 668
Sum eiendeler		448 972	913 081



BALANSE

HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		525 000	525 000
Sum innskutt egenkapital		525 000	525 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-746 570	-223 984
Sum opptjent egenkapital		-746 570	-223 984
Sum egenkapital	4	-221 570	301 016
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	122 209	161 228
Sum annen langsiktig gjeld		122 209	161 228
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		92 897	73 920
Skyldig offentlige avgifter		62 853	64 979
Annen kortsiktig gjeld	5	392 584	311 938
Sum kortsiktig gjeld		548 334	450 837
Sum gjeld		670 542	612 065
Sum egenkapital og gjeld		448 972	913 081

Moss, 24.06.2024

Styret i Herregårds Tak Og Tegllhus AS

Arve Sakariassen
styreleder/daglig leder

Ellen Sakariassen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	514 261	1 007 760
Arbeidsgiveravgift	80 295	150 083
Pensjonskostnader	46 425	31 179
Andre ytelser	5 960	9 495
Sum	646 941	1 198 517

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 000 000	270 400	3 270 400
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 000 000	270 400	3 270 400
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.23	2 700 000	36 987	2 736 987
+ Årets ordinære avskrivninger	250 000	54 080	304 080
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	2 950 000	91 067	3 041 067
Bokført verdi 01.01.23	300 000	233 413	533 413
- Årets avskrivning og nedskrivning	250 000	54 080	304 080
= Bokført verdi 31.12.23	50 000	179 333	229 333
Økonomisk levetid	12 år	5 år	

Note 3 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2023	2022
Lån til foretak i samme konsern	89 268	0
Andre fordringer	25 000	25 000
Sum langsiktige fordringer	114 268	25 000

Selskapet har en fordring på Penny House Holding AS på kr 89 268.



Note 4 Fortsatt drift

Underskuddet i 2023 har oppstått fordi teglproduksjonen hos selskapets leverandører ble stengt ned etter 2. kvartal i 2022. Krigen i Ukraina førte til eksplosiv utvikling i priser samt generell mangel på tilgang av gass, noe denne bransjen er storforbrukere av.

Dette medførte for Herregårds tak og teglhus AS få, produkter tilgjengelig for salg i perioden.

Driften av Herregårds Tak Og Tegllhus AS synes likevel ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet 2023 er satt opp under denne forutsetning.

Note 5 Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld og gjeld til eier

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	122 209	161 228
Gjeld til eier	317 728	0
Sum	439 937	161 228

Selskapet har en gjeld til eier på kr 317 728.