



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	890 335 292
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HERGOT HOLDING AS
Forretningsadresse:	Parksvingen 4 1357 BEKKESTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Marianne Fahre Hergot
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	25.01.2024

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, 09.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		79 155	44 730
Annen driftsinntekt			45 336
Sum inntekter		79 155	90 066
Kostnader			
Varekostnad		480 665	307 940
Lønnskostnad	2		-65 173
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	11		
Annen driftskostnad	2	110 394	152 137
Sum kostnader		591 060	394 904
Driftsresultat		-511 905	-304 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap			765 000
Annen renteinntekt		79	201
Annen finansinntekt			251 396
Sum finansinntekter		79	1 016 597
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		551 365	
Annen rentekostnad		90 139	208 176
Sum finanskostnader		641 503	208 176
Netto finans		-641 424	808 421
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 153 329	503 584
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 153 329	503 584
Årsresultat		-1 153 329	503 584
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 153 329	503 584
Totalresultat		-1 153 329	503 584



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-344 070	
Avsatt til annen egenkapital			503 584
Overført fra annen egenkapital		-809 259	
Sum overføringer og disponeringer	5	-1 153 329	503 584



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	11		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	1 724 626	2 275 990
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Investeringer i aksjer og andeler	9		
Sum finansielle anleggsmidler		1 724 626	2 275 990
Sum anleggsmidler		1 724 626	2 275 990
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10		
Fordringer			
Kundefordringer	3		
Andre kortsiktige fordringer		1 521	798 369
Sum fordringer		1 521	798 369
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	77 592	657 968
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		77 592	657 968
Sum omløpsmidler		79 113	1 456 338
SUM EIENDELER		1 803 739	3 732 328
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		809 259
Udekket tap	5	344 070	
Sum opptjent egenkapital		-344 070	809 259
Sum egenkapital		-244 070	909 259
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		2 748 787
Sum annen langsiktig gjeld			2 748 787
Sum langsiktig gjeld		0	2 748 787
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 609	7 473
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter			2
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld	8	2 040 200	66 807
Sum kortsiktig gjeld		2 047 809	74 282
Sum gjeld		2 047 809	2 823 069
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 803 739	3 732 328



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 326061

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 335 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERGOT HOLDING AS
Forretningsadresse: Parksvingen 4
1357 BEKKESTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Marianne Fahre Hergot
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.01.2024

Revisjon

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, 13.03.2024



Organisasjonsnr: 890 335 292
HERGOT HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		79 155	44 730
Annen driftsinntekt			45 336
Sum inntekter		79 155	90 066
Kostnader			
Varekostnad		480 665	307 940
Lønnskostnad	2		-65 173
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	11		
Annen driftskostnad	2	110 394	152 137
Sum kostnader		591 060	394 904
Driftsresultat		-511 905	-304 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap			765 000
Annen renteinntekt		79	201
Annen finansinntekt			251 396
Sum finansinntekter		79	1 016 597
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		551 365	
Annen rentekostnad		90 139	208 176
Sum finanskostnader		641 503	208 176
Netto finans		-641 424	808 421
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 153 329	503 584
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 153 329	503 584
Årsresultat		-1 153 329	503 584
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 153 329	503 584
Totalresultat		-1 153 329	503 584
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-344 070	
Avsatt til annen egenkapital			503 584



Overført fra annen egenkapital		-809 259	
Sum overføringer og disponeringer	5	-1 153 329	503 584



Organisasjonsnr: 890 335 292
HERGOT HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	11		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	1 724 626	2 275 990
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Investeringer i aksjer og andeler	9		
Sum finansielle anleggsmidler		1 724 626	2 275 990
Sum anleggsmidler		1 724 626	2 275 990
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10		
Fordringer			
Kundefordringer	3		
Andre kortsiktige fordringer		1 521	798 369
Sum fordringer		1 521	798 369
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	77 592	657 968
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		77 592	657 968
Sum omløpsmidler		79 113	1 456 338
SUM EIENDELER		1 803 739	3 732 328
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		809 259
Udekket tap	5	344 070	
Sum opptjent egenkapital		-344 070	809 259
Sum egenkapital		-244 070	909 259
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10		2 748 787
Sum annen langsiktig gjeld			2 748 787
Sum langsiktig gjeld		0	2 748 787
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 609	7 473
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter			2
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld	8	2 040 200	66 807
Sum kortsiktig gjeld		2 047 809	74 282
Sum gjeld		2 047 809	2 823 069
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 803 739	3 732 328



Organisasjonsnr: 890 335 292
HERGOT HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Hergot Holding AS

NOTER 2023

Note 1. Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres med nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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.

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 regnskapsmessig 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.

Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	-	-57 120
Arbeidsgiveravgift	-	-8 053
Pensjon	-	-
Andre ytelser	-	-
Sum	-	-65 173
Antall ansatte	-	-

Note 3. Kundefordringer

Kundefordringer er bokført til pålydende etter avsetning for mulige tap. Avsetning for tap er kr 0,- pr. 31.12.

Note 4. Skattekostnader

Skattekostnader i regnskapet består av følgende poster:

Betalbar skatt	0
Skatt konsernbidrag	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	0
Skattekostnad	0

Utsatt skatt av midlertidige forskjeller

Midlertidige forskjeller knyttet til	2022	0	Endring
Sum positive forskjeller	22 950	0	22 950
Sum negative forskjeller	-523 435	-1 087 450	564 015
			0
Netto forskjeller	-500 485	-1 087 450	586 965
Skattereduserende forskj. som ikke kan utlignes	0	0	0
			0
Sum midlertidige forskjeller	-500 485	-1 087 450	586 965
			0
Utsatt skatt(+)/skattefordel(-) 31.12	-110 107	-239 239	129 132

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Note 5. Egenkapital

	Aksje kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum Egenkapital
01.01.	100 000	809 259	0	909 259
Årets resultat		-809 259	-344 070	-1 153 329
Avsatt til utbytte		0		0
Tilleggsutbytte		0		0
		0		0
31.12.	100 000	0	-344 070	-244 070

Note 6. Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjeeiere:	Rolle	Antall aksjer:	Pålydende:	Totalt:
Marianne Fahre Hergot		1 000	100	100 000
Totalt		<u>1 000</u>	<u>100</u>	<u>100 000</u>

Note 7. Bundne midler

Herav utgjør bundne skattetrekksmidler kr 0,-. Skattetrekksansvaret utgjør kr 0,-.

Note 8. Lån til/fra tilknyttet selskap

Fordring på tilknyttet selskap EBV 223 AS med kr 0,-.

Note 9. Aksjer

Selskap	Antall	Kostpris	Bokført verdi
EBV 223 AS	215	2 275 990	1 724 626
Sum		<u>2 275 990</u>	<u>1 724 626</u>

Aksjer er langsiktige slik at det de er ført opp til kostpris. Vurdert som anleggsmiddel.

	EBV 223 AS
Resultat	435 246
Egenkapital	3 449 251

Note 10. Pant og lån

Lån forfaller i sin helhet innen 5 år.

Gjeld til kreditinstitusjoner utgjorde kr 0,-.

Selskapet skylder aksjonær 2 040 200,-. Dekker underbalansen med god margin.

Note 11 Varige driftsmidler

Anskaffelseskost 1.1	0
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	0
Oppskrevet før 1.1	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0
Reverserte nedskrivninger pr. 31.12	0
Balanseført verdi pr. 31.12	0
Årets avskrivninger	0



Note 12 Fortsatt drift

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er til stede da eier er inne med midler og årsregnskapet for året er satt opp under denne forutsetningen.



Velle Revisjon AS

Til generalforsamlingen i Hergot Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Hergot Holding AS' sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



Velle Revisjon AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

https://vellerevisjon.no/files/Revisors_oppgaver_og_plikter.pdf

Oslo, 26. januar 2024

Velle Revisjon AS org.nr 992 985 135

Sindre Velle

Statsautorisert revisor



BankID Signing
Marianne Fahre Hergot
2024-01-26



Årsregnskap 2023 Hergot Holding AS

Resultatregnskap
Balanse



Org.nr.: 890 335 292



Resultatregnskap			
Hergot Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		79 155	44 730
Annen driftsinntekt		0	45 336
Sum driftsinntekter		<u>79 155</u>	<u>90 066</u>
Varekostnad		480 665	307 940
Lønnskostnad	2	0	-65 173
Annen driftskostnad	2	110 394	152 137
Sum driftskostnader		<u>591 060</u>	<u>394 904</u>
Driftsresultat		<u>-511 905</u>	<u>-304 838</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		0	765 000
Annen renteinntekt		79	201
Annen finansinntekt		0	251 396
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		551 365	0
Annen rentekostnad		90 139	208 176
Resultat av finansposter		<u>-641 424</u>	<u>808 421</u>
Resultat før skattekostnad		-1 153 329	503 584
Resultat		<u>-1 153 329</u>	<u>503 584</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-1 153 329</u>	<u>503 584</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	503 584
Overført til udekket tap		344 070	0
Overført fra annen egenkapital		809 259	0
Sum overføringer	5	<u>-1 153 329</u>	<u>503 584</u>



Balanse			
Hergot Holding AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	1 724 626	2 275 990
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 724 626</u>	<u>2 275 990</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 724 626</u>	<u>2 275 990</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 521	798 369
Sum fordringer		<u>1 521</u>	<u>798 369</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	77 592	657 968
Sum omløpsmidler		<u>79 113</u>	<u>1 456 338</u>
Sum eiendeler		<u>1 803 739</u>	<u>3 732 328</u>



Balanse			
Hergot Holding AS			
	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	809 259
Udekket tap	5	-344 070	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-344 070</u>	<u>809 259</u>
Sum egenkapital		<u>-244 070</u>	<u>909 259</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	0	2 748 787
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>2 748 787</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 609	7 473
Skyldig offentlige avgifter		0	2
Annen kortsiktig gjeld	8	2 040 200	66 807
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 047 809</u>	<u>74 282</u>
Sum gjeld		<u>2 047 809</u>	<u>2 823 069</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 803 739</u>	<u>3 732 328</u>
Bekkestua, 25.01.2024 Styret i Hergot Holding AS			
<hr/> Marianne Fahre Hergot styreleder/daglig leder			
Hergot Holding AS		Side 4	