



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 693 482  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
Forretningsadresse: Hedrum Ravei 74  
3270 LARVIK

### 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: Ken Odde Himberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2024

### 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, 05.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 657 515	6 237 588
Annen driftsinntekt		0	3 238
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 657 515</b>	<b>6 240 825</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 332 695	1 858 253
Lønnskostnad	1, 2	2 533 878	3 150 523
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	19 835	21 898
Annen driftskostnad		1 131 148	1 264 421
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 017 556</b>	<b>6 295 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-360 041</b>	<b>-54 270</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		25	20
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>25</b>	<b>20</b>
Annen rentekostnad		17 154	28 522
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 154</b>	<b>28 522</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 129</b>	<b>-28 502</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-377 169</b>	<b>-82 772</b>
Skattekostnad		142 409	-20 004
<b>Årsresultat</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		-519 578	-62 768
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		0	142 409
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>142 409</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	47 109	66 944
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>47 109</b>	<b>66 944</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4	952 705	1 029 659
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>952 705</b>	<b>1 029 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>999 815</b>	<b>1 239 012</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		129 851	128 297
<b>Sum varer</b>		<b>129 851</b>	<b>128 297</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		67 458	676 895
Andre kortsiktige fordringer		223 149	180 542
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 606</b>	<b>857 437</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		268 253	262 656
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>268 253</b>	<b>262 656</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>688 710</b>	<b>1 248 389</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		350 000	350 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		74 670	594 248
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>74 670</b>	<b>594 248</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>424 670</b>	<b>944 248</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	274 408
Leverandørgjeld		205 641	101 658
Skyldige offentlige avgifter		313 290	365 827
Annen kortsiktig gjeld		744 924	801 260
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 514304

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 693 482  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
Forretningsadresse: Hedrum Ravei 74  
3270 LARVIK

#### 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: Ken Odde Himberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2024

#### 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, 17.06.2024

---

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: 957 693 482  
HIMBERG VEDLIKEHOLD AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 657 515	6 237 588
Annen driftsinntekt		0	3 238
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 657 515</b>	<b>6 240 825</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 332 695	1 858 253
Lønnskostnad	1, 2	2 533 878	3 150 523
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	19 835	21 898
Annen driftskostnad		1 131 148	1 264 421
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 017 556</b>	<b>6 295 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-360 041</b>	<b>-54 270</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		25	20
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>25</b>	<b>20</b>
Annen rentekostnad		17 154	28 522
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 154</b>	<b>28 522</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 129</b>	<b>-28 502</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-377 169</b>	<b>-82 772</b>
Skattekostnad		142 409	-20 004
<b>Årsresultat</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		-519 578	-62 768
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>



Organisasjonsnr: 957 693 482  
HIMBERG VEDLIKEHOLD AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		0	142 409
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>142 409</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	47 109	66 944
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>47 109</b>	<b>66 944</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4	952 705	1 029 659
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>952 705</b>	<b>1 029 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>999 815</b>	<b>1 239 012</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		129 851	128 297
<b>Sum varer</b>		<b>129 851</b>	<b>128 297</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		67 458	676 895
Andre kortsiktige fordringer		223 149	180 542
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 606</b>	<b>857 437</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		268 253	262 656
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>268 253</b>	<b>262 656</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>688 710</b>	<b>1 248 389</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



<b>Egenkapital</b>		
<b>Innskutt egenkapital</b>		
Aksjekapital	350 000	350 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	74 670	594 248
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>74 670</b>	<b>594 248</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>424 670</b>	<b>944 248</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Sum avsetninger for forpliktelses	0	0
Annen langsiktig gjeld		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	274 408
Leverandørgjeld	205 641	101 658
Skyldige offentlige avgifter	313 290	365 827
Annen kortsiktig gjeld	744 924	801 260
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>



Organisasjonsnr: 957 693 482  
HIMBERG VEDLIKEHOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Varebeholdninger For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel blir ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.00

## Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2109528.00	2558588.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	315444.00	403535.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	90151.00	116892.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18755.00	71508.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2533878.00	3150523.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1013144.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	646895.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	366249.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	319140.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	47109.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19835.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap





Årsregnskap for  
**HIMBERG VEDLIKEHOLD AS**  
957693482  
Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		4 657 515	6 237 588
Annen driftsinntekt		0	3 238
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 657 515</b>	<b>6 240 825</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-1 332 695	-1 858 253
Lønnskostnad	1, 2	-2 533 878	-3 150 523
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-19 835	-21 898
Annen driftskostnad		-1 131 148	-1 264 421
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-5 017 556</b>	<b>-6 295 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-360 041</b>	<b>-54 270</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		25	20
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>25</b>	<b>20</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-17 154	-28 522
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-17 154</b>	<b>-28 522</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 129</b>	<b>-28 502</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-377 169</b>	<b>-82 772</b>
Skattekostnad		-142 409	20 004
<b>Årsresultat</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		-519 578	-62 768
<b>Sum overføringer</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		0	142 409
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>142 409</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	47 109	66 944
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>47 109</b>	<b>66 944</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4	952 705	1 029 659
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>952 705</b>	<b>1 029 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>999 815</b>	<b>1 239 012</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		129 851	128 297
<b>Sum varer</b>		<b>129 851</b>	<b>128 297</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		67 458	676 895
Andre kortsiktige fordringer		223 149	180 542
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 606</b>	<b>857 437</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		268 253	262 656
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>268 253</b>	<b>262 656</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>688 710</b>	<b>1 248 389</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		350 000	350 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		74 670	594 248
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>74 670</b>	<b>594 248</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>424 670</b>	<b>944 248</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	274 408
Leverandørgjeld		205 641	101 658
Skyldige offentlige avgifter		313 290	365 827
Annen kortsiktig gjeld		744 924	801 260
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>

Larvik, 13.06.2024

Ken Odde Himberg  
styrets leder

Thomas Hagtvedt  
styremedlem



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482

## Noter

### 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

#### Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel blir ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

3



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482

## Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 109 528	2 558 588
Arbeidsgiveravgift	315 444	403 535
Pensjonskostnader	90 151	116 892
Andre relaterte ytelser	18 755	71 508
<b>Sum</b>	<b>2 533 878</b>	<b>3 150 523</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 013 144
Tilgang i året	0
Avgang i året	-646 895
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>366 249</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-319 140
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>47 109</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	19 835

## Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	952 705
---	---------

### Mer om fordringer

Lån til et nærstående selskap, Himberg Eiendom AS.

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsregnskap for  
**HIMBERG VEDLIKEHOLD AS**  
957693482  
Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482



## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		4 657 515	6 237 588
Annen driftsinntekt		0	3 238
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 657 515</b>	<b>6 240 825</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-1 332 695	-1 858 253
Lønnskostnad	1, 2	-2 533 878	-3 150 523
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-19 835	-21 898
Annen driftskostnad		-1 131 148	-1 264 421
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-5 017 556</b>	<b>-6 295 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-360 041</b>	<b>-54 270</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		25	20
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>25</b>	<b>20</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-17 154	-28 522
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-17 154</b>	<b>-28 522</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 129</b>	<b>-28 502</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-377 169</b>	<b>-82 772</b>
Skattekostnad		-142 409	20 004
<b>Årsresultat</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		-519 578	-62 768
<b>Sum overføringer</b>		<b>-519 578</b>	<b>-62 768</b>



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482



## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		0	142 409
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>142 409</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	47 109	66 944
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>47 109</b>	<b>66 944</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4	952 705	1 029 659
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>952 705</b>	<b>1 029 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>999 815</b>	<b>1 239 012</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		129 851	128 297
<b>Sum varer</b>		<b>129 851</b>	<b>128 297</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		67 458	676 895
Andre kortsiktige fordringer		223 149	180 542
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 606</b>	<b>857 437</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		268 253	262 656
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>268 253</b>	<b>262 656</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>688 710</b>	<b>1 248 389</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482



### Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		350 000	350 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		74 670	594 248
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>74 670</b>	<b>594 248</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>424 670</b>	<b>944 248</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	274 408
Leverandørgjeld		205 641	101 658
Skyldige offentlige avgifter		313 290	365 827
Annen kortsiktig gjeld		744 924	801 260
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 263 854</b>	<b>1 543 153</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 688 524</b>	<b>2 487 401</b>

Larvik, 13.06.2024

Ken Odde Himberg  
styrets leder

Thomas Hagtvedt  
styremedlem



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482



## Noter

### 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

#### Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel blir ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

3



HIMBERG VEDLIKEHOLD AS  
957 693 482



## Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 109 528	2 558 588
Arbeidsgiveravgift	315 444	403 535
Pensjonskostnader	90 151	116 892
Andre relaterte ytelser	18 755	71 508
<b>Sum</b>	<b>2 533 878</b>	<b>3 150 523</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 013 144
Tilgang i året	0
Avgang i året	-646 895
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>366 249</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-319 140
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>47 109</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	19 835

## Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	952 705
---	---------

### Mer om fordringer

Lån til et nærstående selskap, Himberg Eiendom AS.

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



## Ordinær generalforsamling for

### Protokoll fra ordinær generalforsamling i HIMBERG VEDLIKEHOLD AS

**Sted:** Selskapets lokaler i Larvik

**Dato:** 13.06.2024

**Kl:** 12:00

**Til stede var:**

Ken Odde Himberg som representerer 210 aksjer og stemmer.  
Thomas Hagtvedt som representerer 140 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

#### Referat:

**1. Valg av møteleder:**

Ken Odde Himberg ble valgt til å lede møtet.

**2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen:**

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

**3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen:**

Thomas Hagtvedt ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

**4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat:**

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

**5. Valg av styremedlemmer:**

Sittende styre ble gjenvalgt i sin helhet. Styret består herved av følgende personer:

Ken Odde Himberg, styrets leder  
Thomas Hagtvedt, styremedlem



Larvik, 13.06.2024 signert elektronisk



---

Ken Odde Himberg

Møteleder

---

Thomas Hagtvedt

Valgt til å undertegne protokollen