



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 370 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERVIK AS
Forretningsadresse: Sofienberggata 35G
0558 OSLO

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: Nicolay-Jørgen Skovly Herje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2024

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, 23.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			66 483
Annen driftsinntekt		617 770	
Sum inntekter		617 770	66 483
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	84 450	18 290
Sum kostnader		84 450	18 290
Driftsresultat		533 320	48 193
Annen rentekostnad		464 761	45 369
Sum finanskostnader		464 761	45 369
Netto finans		-464 761	-45 369
Ordinært resultat før skattekostnad		68 559	2 824
Skattekostnad på resultat		15 085	621
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 474	2 203
Årsresultat		53 474	2 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		53 474	2 203
Totalresultat		53 474	2 203
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		53 474	2 203
Sum overføringer og disponeringer		53 474	2 203



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	8 100 214	3 076 342
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler	1	8 100 214	3 076 342
Sum anleggsmidler		8 100 214	3 076 342
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		270 784	72 177
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		270 784	72 177
Sum omløpsmidler		270 784	72 177
SUM EIENDELER		8 370 998	3 148 519
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		50 107	
Udekket tap			3 367
Sum opptjent egenkapital		50 107	-3 367



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		80 107	26 633
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		5 890 000	2 046 253
Sum annen langsiktig gjeld		5 890 000	2 046 253
Sum langsiktig gjeld		5 890 000	2 046 253
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		15 085	621
Annen kortsiktig gjeld		2 385 806	1 075 012
Sum kortsiktig gjeld		2 400 891	1 075 633
Sum gjeld		8 290 891	3 121 886
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 370 998	3 148 519



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 524115

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 370 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERVIK AS
Forretningsadresse: Sofienberggata 35G
0558 OSLO

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: Nicolay-Jørgen Skovly Herje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 20.06.2024



Organisasjonsnr: 929 370 570
HERVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			66 483
Annen driftsinntekt		617 770	
Sum inntekter		617 770	66 483
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	84 450	18 290
Sum kostnader		84 450	18 290
Driftsresultat		533 320	48 193
Annen rentekostnad		464 761	45 369
Sum finanskostnader		464 761	45 369
Netto finans		-464 761	-45 369
Ordinært resultat før skattekostnad		68 559	2 824
Skattekostnad på resultat		15 085	621
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 474	2 203
Årsresultat		53 474	2 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		53 474	2 203
Totalresultat		53 474	2 203
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		53 474	2 203
Sum overføringer og disponeringer		53 474	2 203



Organisasjonsnr: 929 370 570
HERVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	8 100 214	3 076 342
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler	1	8 100 214	3 076 342

Sum anleggsmidler

8 100 214 **3 076 342**

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		270 784	72 177
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		270 784	72 177

Sum omløpsmidler

270 784 **72 177**

SUM EIENDELER

8 370 998 **3 148 519**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		50 107	
Udekket tap			3 367
Sum opptjent egenkapital		50 107	-3 367

Sum egenkapital

80 107 **26 633**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5 890 000	2 046 253
Sum annen langsiktig gjeld	5 890 000	2 046 253
Sum langsiktig gjeld	5 890 000	2 046 253
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	15 085	621
Annen kortsiktig gjeld	2 385 806	1 075 012
Sum kortsiktig gjeld	2 400 891	1 075 633
Sum gjeld	8 290 891	3 121 886
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 370 998	3 148 519



Organisasjonsnr: 929 370 570
HERVIK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



RESULTATREGNSKAP

HERVIK AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		0	66 483
Annen driftsinntekt		617 770	0
Sum driftsinntekter		617 770	66 483
Annen driftskostnad	2	84 450	18 290
Sum driftskostnader		84 450	18 290
Driftsresultat		533 320	48 193
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	45 369
Annen rentekostnad		464 761	0
Resultat av finansposter		-464 761	-45 369
Resultat før skattekostnad		68 559	2 824
Skattekostnad på resultat		15 085	621
Årsresultat		53 474	2 203
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		53 474	2 203
Sum overføringer		53 474	2 203

HERVIK AS

SIDE 1



BALANSE

HERVIK AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	8 100 214	3 076 342
Sum varige driftsmidler	1	8 100 214	3 076 342
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		8 100 214	3 076 342
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		270 784	72 177
Sum omløpsmidler		270 784	72 177
Sum eiendeler		8 370 998	3 148 519

HERVIK AS

SIDE 2



BALANSE

HERVIK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		50 107	0
Udekket tap		0	-3 367
Sum opptjent egenkapital		50 107	-3 367
Sum egenkapital		80 107	26 633
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		5 890 000	2 046 253
Sum annen langsiktig gjeld		5 890 000	2 046 253
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt		15 085	621
Annen kortsiktig gjeld		2 385 806	1 075 012
Sum kortsiktig gjeld		2 400 891	1 075 633
Sum gjeld		8 290 891	3 121 886
Sum egenkapital og gjeld		8 370 998	3 148 519

Styret i Hervik AS

Martin Lervik Bø
styreleder

Nicolay-Jørgen Skovly Herje
daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

BRUK AV ESTIMATER

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

SALGSINNTEKTER

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden. Ved leierabatter: Forklar hvordan disse er periodisert og regnskapsført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til eventuell salgs-/utrangeringsverdi over driftsmidlenes økonomiske levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 076 342	3 076 342
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	5 023 872	5 023 872
= Anskaffelseskost 31.12.23	8 100 214	8 100 214
= Bokført verdi 31.12.23	8 100 214	8 100 214

Note 2 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for medlemmer av styret eller til annet administrasjon-, ledelses- eller kontrollorgan.