



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 719 097  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERTZBERG VARMETEKNIKK AS  
Forretningsadresse: Huldreveien 11  
0781 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Brede Gjestang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 09.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 929 596	18 878 790
Annen driftsinntekt		17 370	
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 946 966</b>	<b>18 878 790</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 404 576	11 527 867
Lønnskostnad	1	5 530 905	5 238 804
Annen driftskostnad	1	1 616 664	1 728 563
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 552 146</b>	<b>18 495 234</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-605 180</b>	<b>383 555</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 468	1 351
Annen finansinntekt		62 082	32 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>63 550</b>	<b>33 388</b>
Annen rentekostnad		30 417	21 483
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>30 417</b>	<b>21 483</b>
<b>Netto finans</b>		<b>33 134</b>	<b>11 905</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-572 046</b>	<b>395 461</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	148 273	85 765
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-335 101	
Overføringer annen egenkapital		-385 218	309 696
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		148 273
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>148 273</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	100 000	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>248 273</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	5	150 000	150 000
<b>Sum varer</b>		<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5,6	876 096	808 030
Andre kortsiktige fordringer		632 959	321 924
Konsernfordringer	7	1 398 677	1 675 148
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 907 732</b>	<b>2 805 101</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	674 722	398 163
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>674 722</b>	<b>398 163</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 732 454</b>	<b>3 353 264</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 832 454</b>	<b>3 601 537</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Selskapskapital	7	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9		385 218
Udekket tap		335 101	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-335 101</b>	<b>385 218</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-305 101</b>	<b>415 218</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	10	400 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>400 000</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>400 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	312 447	201 773
Leverandørgjeld		1 271 689	1 545 327
Skyldig offentlige avgifter		1 467 817	741 669
Annen kortsiktig gjeld		685 601	697 550
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 737 555</b>	<b>3 186 319</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 137 555</b>	<b>3 186 319</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 832 454</b>	<b>3 601 537</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 654826

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 719 097  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERTZBERG VARMETEKNIKK AS  
Forretningsadresse: Huldreveien 11  
0781 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Brede Gjestang  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

#### Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 16.07.2022



Organisasjonsnr: 914 719 097  
HERTZBERG VARMETEKNIKK AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 929 596	18 878 790
Annen driftsinntekt		17 370	
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 946 966</b>	<b>18 878 790</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 404 576	11 527 867
Lønnskostnad	1	5 530 905	5 238 804
Annen driftskostnad	1	1 616 664	1 728 563
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 552 146</b>	<b>18 495 234</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-605 180</b>	<b>383 555</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 468	1 351
Annen finansinntekt		62 082	32 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>63 550</b>	<b>33 388</b>
Annen rentekostnad		30 417	21 483
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>30 417</b>	<b>21 483</b>
<b>Netto finans</b>		<b>33 134</b>	<b>11 905</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		<b>-572 046</b>	<b>395 461</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	148 273	85 765
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-335 101	
Overføringer annen egenkapital		-385 218	309 696
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-720 319</b>	<b>309 696</b>



Organisasjonsnr: 914 719 097  
HERTZBERG VARMETEKNIKK AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3		148 273
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>148 273</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	4	100 000	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>248 273</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer	5	150 000	150 000
<b>Sum varer</b>		<b>150 000</b>	<b>150 000</b>

##### Fordringer

Kundefordringer	5,6	876 096	808 030
Andre kortsiktige fordringer		632 959	321 924
Konsernfordringer	7	1 398 677	1 675 148
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 907 732</b>	<b>2 805 101</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	674 722	398 163
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>674 722</b>	<b>398 163</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 732 454</b>	<b>3 353 264</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 832 454</b>	<b>3 601 537</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9		385 218
Udekket tap		335 101	



Sum opptjent egenkapital		-335 101	385 218
Sum egenkapital		-305 101	415 218
<b>Gjeld</b>			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	400 000	
Sum annen langsiktig gjeld		400 000	
Sum langsiktig gjeld		400 000	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	312 447	201 773
Leverandørgjeld		1 271 689	1 545 327
Skyldig offentlige avgifter		1 467 817	741 669
Annen kortsiktig gjeld		685 601	697 550
Sum kortsiktig gjeld		3 737 555	3 186 319
Sum gjeld		4 137 555	3 186 319
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 832 454</b>	<b>3 601 537</b>



Organisasjonsnr: 914 719 097  
HERTZBERG VARMETEKNIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
9.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for  
Hertzberg Varmeteknikk AS**

Utarbeidet av:

**KR ØKONOMI AS**  
Autorisert Regnskapsførerselskap





Hertzberg Varmeteknikk AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		11 929 596	18 878 790
Annen driftsinntekt		17 370	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>11 946 966</b>	<b>18 878 790</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		5 404 576	11 527 867
Lønnskostnad	1	5 530 905	5 238 804
Annen driftskostnad	1	1 616 664	1 728 563
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>12 552 146</b>	<b>18 495 234</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(605 180)</b>	<b>383 555</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 468	1 351
Annen finansinntekt		62 082	32 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>63 550</b>	<b>33 388</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		30 417	21 483
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>30 417</b>	<b>21 483</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>33 134</b>	<b>11 905</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(572 046)</b>	<b>395 461</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	148 273	85 765
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(720 319)</b>	<b>309 696</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(720 319)</b>	<b>309 696</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		(385 218)	309 696
Fremføring av udekket tap		(335 101)	0
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(720 319)</b>	<b>309 696</b>



Hertzberg Varmeteknikk AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	0	148 273
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>148 273</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	100 000	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>100 000</b>	<b>248 273</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	5	150 000	150 000
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5,6	876 096	808 030
Fordringer på konsernselskap	7	1 398 677	1 675 148
Andre kortsiktige fordringer		632 959	321 924
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 907 732</b>	<b>2 805 101</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	674 722	398 163
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>3 732 454</b>	<b>3 353 264</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 832 454</b>	<b>3 601 537</b>



Hertzberg Varmeteknikk AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	0	385 218
Udekket tap		(335 101)	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(335 101)</b>	<b>385 218</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(305 101)</b>	<b>415 218</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	10	400 000	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>400 000</b>	<b>0</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>400 000</b>	<b>0</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
<b>Gjeld til kredittinstitusjoner</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	312 447	201 773
Leverandørgjeld		1 271 689	1 545 327
Skyldig offentlige avgifter		1 467 817	741 669
Annen kortsiktig gjeld		685 601	697 550
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>3 737 555</b>	<b>3 186 319</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>4 137 555</b>	<b>3 186 319</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 832 454</b>	<b>3 601 537</b>

Oslo den 26.04.2022

Sigurd Hertzberg  
Styrets leder/Daglig leder

Ann-Cathrin Gulbrandsen  
Styremedlem



Hertzberg Varmeteknikk AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form.

### Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

### Driftsinntekter og driftsutgifter

Inntektsføring av tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

### Omløpsmidler og gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### Garanti- og serviceforpliktelser mv

Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige garanti- og serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.



Hertzberg Varmeteknikk AS

## Noter 2021

### Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 680 871	4 457 002
Arbeidsgiveravgift	702 291	629 209
Pensjonskostnader	94 304	75 126
Andre lønnsrelaterte ytelser	53 439	77 467
<b>Totalt</b>	<b>5 530 905</b>	<b>5 238 804</b>
<i>Antall årsverk utført av ansatte</i>	<i>10</i>	

Selskapet har kollektiv pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Note 2 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021	
Resultat før skattekostnader		-572 046
Permanente og andre forskjeller		-12 125
Endring i midlertidige forskjeller		-101 858
<b>Inntekt</b>		<b>-686 029</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	148 273	85 765
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>148 273</b>	<b>85 765</b>



Hertzberg Varmeteknikk AS

## Noter 2021

### Note 3 - Utsatt skattefordel

#### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	25 142	33 081
+ Utestående fordringer	-96 300	-129 897
- Andre avsetninger for forpliktelser	111 800	188 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 075 183	389 154
<b>Sum positive skatteøkende forskjeller</b>	<b>25 142</b>	<b>33 081</b>
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>1 283 283</b>	<b>707 051</b>
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 258 141	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	-673 970
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>148 273</b>

### Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap / forretningskontor	Eierandel	Balanseført verdi	Markedsverdi
Rørkjøp AS		100 000	
<b>Samlet balanseført verdi</b>		<b>100 000</b>	

### Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Sikkerhet for selskapets kassekreditt som har en limit på kr 500 000 er stillet kr 500 000 i pant på selskapets kundefordringer og varelager.

### Note 6 - Kundefordringer



Hertzberg Varmeteknikk AS

## Noter 2021

Vurdering av kundefordringer:	2 021	2 020
Vurdert til pålydende	828 584	938 030
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	-96 300	-130 000
= Bokført verdi pr. 31.12.	732 284	808 030
Bokført tap på fordringer fremkommer slik:		
Konstatert tap på fordringer	0	0
+/- Endring delkrederavsetning	-33 700	-40 000
- Innkomet på tidligere avskrevne fordringer		
= Bokført tap på fordringer	-33 700	-40 000

### Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjeeiere:

Aksjonærens navn	Andel	Verv
Soya Holding AS	100 %	

Lån til/fra aksjonærer og nærstående

Navn	Beløp	Klassifisert som
Soya Holding AS	1 398 677	Fordringer på konsernselskap

### Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne skattetrekkinnskudd for ansatte utgjør ved årets utgang kr 568 923 som dekker skyldig forskuddstrekk.

### Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	385 218	415 218
Anvendt til årsresultat		-720 319	-720 319
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>-335 101</b>	<b>-305 101</b>

Noter for Hertzberg Varmeteknikk AS

Organisasjonsnr. 914719097



Hertzberg Varmeteknikk AS

## Noter 2021

Selskapets aksjekapital er tapt. Selskapet har i 2021 vært sterkt rammet av høyt sykefravær grunnet være strenge covid-19 bestemmelser. Dette sammen med redusert oppdragsmengde har medført stort fall i omsetning og er en vesentlig årsak til selskapets underskudd i 2021 på kr 720 319 som er en resultatforverring på kr 1 030 015 fra 2020. Selskapets styre arbeider med å iverksette salgsaktiviteter, bedre prosjektstyring og kostnadsreducerende tiltak og med bakgrunn i dette forventer selskapets styre å snu utviklingen få positiv resultatutvikling fremover. På bakgrunn av dette er fortsatt drift lagt til grunn for regnskapet 2021.

### Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld er rentefritt lån fra aksjonærene i morselskapet Soya Holding AS.



**UNIC REVISJON AS**  
Statsautoriserte revisorer

## Unic Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening  
Vekstsenteret, Olaf Helsets vei 6  
Postboks 150 Oppsal  
0619 Oslo

post@unicrevisjon.no  
www.unicrevisjon.no

Foretaksregisteret: 999 327 885 MVA

Til generalforsamlingen i Hertzberg Varmeteknikk AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Hertzberg Varmeteknikk AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 720 319. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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.

### Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 8 at selskapet har pådratt seg et tap på kr 720 319 i regnskapsåret 2021, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 305 101. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 8, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

### Andre forhold

Det må antas at egenkapitalen er lavere enn forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i selskapet. Styret har ikke oppfylt sin handleplikt etter aksjeloven § 3-5.



**UNIC REVISJON AS**  
Statsautoriserte revisorer

## Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 8. juni 2022  
Unic Revisjon AS

Arild Breivold  
statsautorisert revisor