



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 137 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HESSENG SENTERET AS
Forretningsadresse: E K Andersonsvei
9912 HESSENG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Espen Marki
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 30.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 631 379	2 569 063
Sum inntekter		2 631 379	2 569 063
Kostnader			
Lønnskostnad	2	649 884	595 483
Avskrivning på varige driftsmidler	3	345 600	345 600
Annen driftskostnad		547 307	497 682
Sum kostnader		1 542 791	1 438 765
Driftsresultat		1 088 588	1 130 298
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	17 452	35 036
Annen renteinntekt		113	
Sum finansinntekter		17 565	35 036
Annen rentekostnad		239 810	169 410
Sum finanskostnader		239 810	169 410
Netto finans		-222 245	-134 374
Ordinært resultat før skattekostnad		866 343	995 924
Skattekostnad på ordinært resultat	5	191 348	219 596
Ordinært resultat etter skattekostnad		674 995	776 328
Årsresultat		674 995	776 328
Årsresultat etter minoritetsinteresser		674 995	776 329
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	400 000	500 000
Avgitt konsernbidrag	6	289 828	286 678
Overføringer annen egenkapital	6	-14 833	-10 349
Sum overføringer og disponeringer		674 995	776 329



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 262 693	1 256 528
Sum immaterielle eiendeler		1 262 693	1 256 528
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3,7	4 988 670	5 329 470
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3,7	28 800	33 600
Sum varige driftsmidler		5 017 470	5 363 070
Sum anleggsmidler		6 280 163	6 619 598
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1,7	360	360
Andre kortsiktige fordringer	1,4	12 735	12 130
Konsernfordringer	4		1 000 000
Sum fordringer		13 095	1 012 490
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 092 082	602 952
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 092 082	602 952
Sum omløpsmidler		1 105 177	1 615 442
SUM EIENDELER		7 385 340	8 235 040
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,9	1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 719	18 552
Sum opptjent egenkapital		3 719	18 552
Sum egenkapital		1 003 719	1 018 552
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 252 737	5 973 621
Sum annen langsiktig gjeld		5 252 737	5 973 621
Sum langsiktig gjeld		5 252 737	5 973 621
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		65 640	57 384
Betalbar skatt	5	115 767	140 318
Skyldig offentlige avgifter		59 132	89 247
Utbytte	6	400 000	500 000
Kortsiktig konserngjeld	5	371 574	367 536
Annen kortsiktig gjeld		116 771	88 382
Sum kortsiktig gjeld		1 128 884	1 242 867
Sum gjeld		6 381 621	7 216 488
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 385 340	8 235 040



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 497122

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 137 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HESSENG SENTERET AS
Forretningsadresse: E K Andersonsvei
9912 HESSENG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Espen Marki
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 19.06.2023

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: 971 137 576
HESSENG SENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 631 379	2 569 063
Sum inntekter		2 631 379	2 569 063
Kostnader			
Lønnskostnad	2	649 884	595 483
Avskrivning på varige driftsmidler	3	345 600	345 600
Annen driftskostnad		547 307	497 682
Sum kostnader		1 542 791	1 438 765
Driftsresultat		1 088 588	1 130 298
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	17 452	35 036
Annen renteinntekt		113	
Sum finansinntekter		17 565	35 036
Annen rentekostnad		239 810	169 410
Sum finanskostnader		239 810	169 410
Netto finans		-222 245	-134 374
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	191 348	219 596
Ordinært resultat etter skattekostnad		674 995	776 328
Årsresultat		674 995	776 328
Årsresultat etter minoritetsinteresser		674 995	776 329
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	400 000	500 000
Avgitt konsernbidrag	6	289 828	286 678
Overføringer annen egenkapital	6	-14 833	-10 349
Sum overføringer og disponeringer		674 995	776 329



Organisasjonsnr: 971 137 576
HESSENG SENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 262 693	1 256 528
Sum immaterielle eiendeler		1 262 693	1 256 528
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3,7	4 988 670	5 329 470
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3,7	28 800	33 600
Sum varige driftsmidler		5 017 470	5 363 070
Sum anleggsmidler		6 280 163	6 619 598
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1,7	360	360
Andre kortsiktige fordringer	1,4	12 735	12 130
Konsernfordringer	4		1 000 000
Sum fordringer		13 095	1 012 490
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	1 092 082	602 952
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 092 082	602 952
Sum omløpsmidler		1 105 177	1 615 442
SUM EIENDELER		7 385 340	8 235 040
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,9	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 719	18 552
Sum opptjent egenkapital		3 719	18 552



Sum egenkapital		1 003 719	1 018 552
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	5 252 737	5 973 621
Sum annen langsiktig gjeld		5 252 737	5 973 621
Sum langsiktig gjeld		5 252 737	5 973 621
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		65 640	57 384
Betalbar skatt	5	115 767	140 318
Skyldig offentlige avgifter		59 132	89 247
Utbytte	6	400 000	500 000
Kortsiktig konserngjeld	5	371 574	367 536
Annen kortsiktig gjeld		116 771	88 382
Sum kortsiktig gjeld		1 128 884	1 242 867
Sum gjeld		6 381 621	7 216 488
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 385 340	8 235 040



Organisasjonsnr: 971 137 576
HESSENG SENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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 2022
for
Hesseng Senteret AS**

Organisasjonsnr. 971137576

Utarbeidet av:

Otta Regnskapskontor AS
Godkjent regnskapsselskap
Johan Nygårds gate 17B
2670 OTTA



Organisasjonsnr. 940828147



Hesseng Senteret AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 631 379	2 569 063
Sum driftsinntekter		2 631 379	2 569 063
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	649 884	595 483
Avskrivning på varige driftsmidler	3	345 600	345 600
Annen driftskostnad		547 307	497 682
Sum driftskostnader		1 542 791	1 438 764
DRIFTSRESULTAT		1 088 588	1 130 299
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	4	17 452	35 036
Annen renteinntekt		113	0
Sum finansinntekter		17 565	35 036
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		239 810	169 410
Sum finanskostnader		239 810	169 410
NETTO FINANSPOSTER		(222 245)	(134 374)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		866 343	995 925
Skattekostnad på ordinært resultat	5	191 348	219 596
ORDINÆRT RESULTAT		674 995	776 329
ARSRESULTAT		674 995	776 329
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	6	400 000	500 000
Avgitt konsernbidrag	6	289 828	286 678
Overføringer annen egenkapital	6	(14 833)	(10 349)
SUM OVERF. OG DISP.		674 995	776 329



Hesseng Senteret AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 262 693	1 256 528
Sum immaterielle eiendeler		1 262 693	1 256 528
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3,7	4 988 670	5 329 470
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3,7	28 800	33 600
Sum varige driftsmidler		5 017 470	5 363 070
SUM ANLEGGSMIDLER		6 280 163	6 619 598
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	1,7	360	360
Fordringer på konsernselskap	4	0	1 000 000
Andre kortsiktige fordringer	1,4	12 735	12 130
Sum fordringer		13 095	1 012 490
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 092 082	602 952
SUM OMLØPSMIDLER		1 105 177	1 615 442
SUM EIENDELER		7 385 340	8 235 039



Hesseng Senteret AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,9	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 719	18 552
Sum opptjent egenkapital		3 719	18 552
SUM EGENKAPITAL		1 003 719	1 018 552
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 252 737	5 973 621
Sum annen langsiktig gjeld		5 252 737	5 973 621
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 252 737	5 973 621
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		65 640	57 384
Betalbar skatt	5	115 767	140 318
Skyldig offentlige avgifter		59 132	89 247
Utbytte	6	400 000	500 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	371 574	367 536
Annen kortsiktig gjeld		116 771	88 382
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 128 883	1 242 866
SUM GJELD		6 381 620	7 216 487
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 385 340	8 235 039

Hesseng, 31.12.2022 / __ . __ . 2023

Espen Marki
daglig leder/styrets lederBjørn Arild Johansen
styremedlemÅshild Marki
styremedlem



Hesseng Senteret AS

Noter 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring av leieinntekter skjer på leveringstidspunktet, og andre tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger reverseres dersom grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til den standarden den hadde ved anskaffelsen (hensyntatt bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden den hadde ved anskaffelsen, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer 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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er balanseført.



Hesseng Senteret AS

Noter 2022

Note 2 - Lønn og antall årsverk

	I år	I fjor
Lønn	649 884	595 483
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	649 884	595 483

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Avskrivningstablå		Sum
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	
Anskaffelseskost pr. 1/1	17 881 749	49 707	17 931 456
Anskaffelseskost pr. 31/12	17 881 749	49 707	17 931 456
Akk. av/nedskr. pr 1/1	12 552 279	16 107	12 568 386
+ Ordinære avskrivninger	340 800	4 800	345 600
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	12 893 079	20 907	12 913 986
Balanseført verdi pr 31/12	4 988 670	28 800	5 017 470
Prosentsats for ord. avskr.	4-10	10	

Note 4 - Fordringer

	2022	2021
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Selskapet har gitt et lån til morselskapet Esma Matsenter AS på kr 1 000 000 som iht. låneavtale er nedbetalt i 2022. Lånet er renteberegnet med en rentesats på 3,5 %.



Hesseng Senteret AS

Noter 2022

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	866 343
Permanente og andre forskjeller	3 424
Endring i midlertidige forskjeller	28 020
Ytet konsernbidrag	371 574
Inntekt	526 213

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	197 513
= Sum betalbar skatt	197 513
+ endring i utsatt skattefordel	-6 165
= Ordinær skattekostnad	191 348

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	197 513
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-81 746
= Betalbar skatt i balansen	115 767
Årets skattesats	22 %

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-5 739 515	-5 711 495
Sum negative skatteøkende forskjeller	5 739 515	5 711 495
Grunnlag for beregning av utsatt skattefordel	-5 739 515	-5 693 897
Balanseført utsatt skattefordel	1 262 693	1 256 528
Skattesats ved beregning av utsatt skattefordel	22 %	22 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	18 552	1 018 552
Årsresultat		674 995	674 995
Avsatt utbytte		-400 000	-400 000
Avgitt konsernbidrag	0	-289 828	-289 828
Pr 31.12.	1 000 000	3 719	1 003 719

Noter for Hesseng Senteret AS

Organisasjonsnr. 971137576



Hesseng Senteret AS

Noter 2022

Note 7 - Langsiktig gjeld og sikkerhetsstillelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 2 630 462 , og i fjor pr. 31.12 kr 2 914 838.

Pantsettelser	2022	2021
Gjeld sikret med pant	5 252 737	5 973 621
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4 988 670	5 329 470
Driftsløsøre, inventar, o.l	28 800	33 600
Kundefordringer	360	360
Sum pantsatte eiendeler	5 017 830	5 363 430

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 10 873 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 36 185.

Note 9 - Aksjekapital, aksjonærer

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Esma Matsenter AS	986 498 907	1 000	100,00 %

Daglig leder og styrets leder Espen Marki eier 100 % av aksjene i Esma Matsenter AS