



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 903 704
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBALS AS
Forretningsadresse: Qvales gate 2
2870 DOKKA

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: Øyvind Thorstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2024

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		174	24 573
Annen driftsinntekt		154 667	81 240
Sum inntekter		154 841	105 813
Kostnader			
Varekostnad		45 000	24 683
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	125 000	125 000
Annen driftskostnad		12 410	25 010
Sum kostnader		182 410	174 693
Driftsresultat		-27 569	-68 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	1
Sum finansinntekter		12	1
Annen rentekostnad		18 312	45 819
Sum finanskostnader		18 312	45 819
Netto finans		-18 300	-45 818
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-45 869	-114 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 869	-114 698
Årsresultat	3	-45 869	-114 699
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-45 869	-114 698
Totalresultat		-45 869	-114 698
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 869	-114 699
Sum overføringer og disponeringer		-45 869	-114 699



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	500 000	625 000
Sum varige driftsmidler	1	500 000	625 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		515 000	640 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		130 000	175 000
Fordringer			
Kundefordringer		10 625	
Andre kortsiktige fordringer	4		
Sum fordringer		10 625	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		16 010	12 666
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 010	12 666
Sum omløpsmidler		156 635	187 666
SUM EIENDELER		671 635	827 666

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		555 173	509 304
Sum opptjent egenkapital		-555 173	-509 304
Sum egenkapital	3	-525 173	-479 304
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		44 666	422 386
Langsiktig konserngjeld	4	70 000	
Øvrig langsiktig gjeld			70 000
Sum annen langsiktig gjeld		114 666	492 386
Sum langsiktig gjeld		114 666	492 386
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 561
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		6 011	1 356
Annen kortsiktig gjeld	4	1 076 130	808 667
Sum kortsiktig gjeld		1 082 141	814 584
Sum gjeld		1 196 808	1 306 970
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		671 635	827 666



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 641785

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 903 704
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBALS AS
Forretningsadresse: Qvales gate 2
2870 DOKKA

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: Øyvind Thorstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2024

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, 15.07.2024

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: 918 903 704
HERBALS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		174	24 573
Annen driftsinntekt		154 667	81 240
Sum inntekter		154 841	105 813
Kostnader			
Varekostnad		45 000	24 683
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	125 000	125 000
Annen driftskostnad		12 410	25 010
Sum kostnader		182 410	174 693
Driftsresultat		-27 569	-68 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	1
Sum finansinntekter		12	1
Annen rentekostnad		18 312	45 819
Sum finanskostnader		18 312	45 819
Netto finans		-18 300	-45 818
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-45 869	-114 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 869	-114 698
Årsresultat	3	-45 869	-114 699
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-45 869	-114 698
Totalresultat		-45 869	-114 698
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 869	-114 699
Sum overføringer og disponeringer		-45 869	-114 699



Organisasjonsnr: 918 903 704
HERBALS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	1	500 000	625 000
Sum varige driftsmidler	1	500 000	625 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer			
	4		
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		515 000	640 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		130 000	175 000
Fordringer			
Kundefordringer			
		10 625	
Andre kortsiktige fordringer			
	4		
Sum fordringer		10 625	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		16 010	12 666
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 010	12 666
Sum omløpsmidler		156 635	187 666
SUM EIENDELER		671 635	827 666
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		555 173	509 304
Sum opptjent egenkapital		-555 173	-509 304
Sum egenkapital	3	-525 173	-479 304
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		44 666	422 386
Langsiktig konserngjeld	4	70 000	
Øvrig langsiktig gjeld			70 000
Sum annen langsiktig gjeld		114 666	492 386
Sum langsiktig gjeld		114 666	492 386
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 561
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		6 011	1 356
Annen kortsiktig gjeld	4	1 076 130	808 667
Sum kortsiktig gjeld		1 082 141	814 584
Sum gjeld		1 196 808	1 306 970
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		671 635	827 666



Organisasjonsnr: 918 903 704
HERBALS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



BankID Signing
Øyvind Thorstensen
2024-07-04



Årsregnskap 2023

Herbals AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 918 903 704



RESULTATREGNSKAP

HERBALS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		174	24 573
Annen driftsinntekt		154 667	81 240
Sum driftsinntekter		154 841	105 813
Varekostnad		45 000	24 683
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	125 000	125 000
Annen driftskostnad		12 410	25 010
Sum driftskostnader		182 410	174 693
Driftsresultat		-27 569	-68 880
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	1
Annen renteinntekt		12	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	45 819
Annen rentekostnad		18 312	0
Resultat av finansposter		-18 300	-45 818
Resultat før skattekostnad	2	-45 869	-114 699
Årsresultat	3	-45 869	-114 699
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	-114 699
Overført til udekket tap		45 869	0
Sum overføringer		-45 869	-114 699



BALANSE

HERBALS AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	500 000	625 000
Sum varige driftsmidler	1	500 000	625 000
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		515 000	640 000
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		130 000	175 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		10 625	0
Sum fordringer		10 625	0
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		16 010	12 666
Sum omløpsmidler		156 635	187 666
Sum eiendeler		671 635	827 666

HERBALS AS

SIDE 3



BALANSE

HERBALS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-555 173	-509 304
Sum opptjent egenkapital		-555 173	-509 304
Sum egenkapital	3	-525 173	-479 304
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		44 666	422 386
Langsiktig konserngjeld	4	70 000	0
Øvrig langsiktig gjeld		0	70 000
Sum annen langsiktig gjeld		114 666	492 386
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	4 561
Skyldig offentlige avgifter		6 011	1 356
Annen kortsiktig gjeld	4	1 076 130	808 667
Sum kortsiktig gjeld		1 082 141	814 584
Sum gjeld		1 196 808	1 306 970
Sum egenkapital og gjeld		671 635	827 666

Dokka, 26.06.2024
Styret i Herbals AS

Øyvind Thorstensen
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 250 000	1 250 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 250 000	1 250 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	750 000	750 000
= Bokført verdi 31.12.23	500 000	500 000
Årets ordinære avskrivninger	125 000	125 000
Økonomisk levetid	10 år	



Note 2 Skatt

Årets skattegrunnlag	2023	2022	
Sum skattekostnad	0	0	
Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022	
Ordinært resultat før skattekostnad	-45 869	-114 698	
Endring i midlertidige forskjeller	32 840	9 800	
Årets skattegrunnlag	-13 029	-104 898	
Betalbar skatt i balansen:	2023	2022	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	
Oversikt over midlertidige forskjeller:	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	131 360	164 200	32 840
Sum	131 360	164 200	32 840
Akkumulert fremførbart underskudd	-658 932	-645 903	13 029
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	527 572	-481 703	-1 009 275
Sum	0	-963 406	-963 406
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-211 949	-211 949
Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22 % av resultat før skatt:	2023	2022	
Resultat før skatt	-45 869	-114 698	
22 % skatt av resultat før skatt	-10 091	-25 234	
Beregnet skattekostnad	-10 091	-25 234	
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %	

Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2022	30 000	-509 304	-479 304
Pr. 01.01.2023	30 000	-509 304	-479 304
Årets underskudd		-45 869	-45 869
Pr. 31.12.2023	30 000	-555 173	-525 173

Note 4 Gjeld

Annen kortsiktig gjeld kr. 1 076 130 er gjeld til eier.

Øvrig langsiktig gjeld kr. 70 000 er gjeld til Jan Erik Hagen kr. 50 000 og kr. 20 000 til Inger Lise Endrerud.