



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 934 252 047
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLESTAD TORV AS
Forretningsadresse: Langeliveien 7
3089 HOLMESTRAND

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: Helge Holmen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 24.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	116 937	125 182
Sum inntekter		116 937	125 182
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Andre driftskostnader	2, 5	68 157	64 196
Sum kostnader		68 157	64 196
Driftsresultat		48 779	60 986
Annen rentekostnad		4 345	4 130
Sum finanskostnader		4 345	4 130
Netto finans		-4 345	-4 130
Ordinært resultat før skattekostnad		44 434	56 857
Skattekostnad på resultat	4	9 777	12 509
Ordinært resultat etter skattekostnad		34 657	44 348
Årsresultat		34 657	44 348
Årsresultat etter minoritetsinteresser		34 657	44 348
Totalresultat		34 657	44 348
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	34 657	44 348
Sum overføringer og disponeringer		34 657	44 348



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	189 001	189 001
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		189 001	189 001
Sum anleggsmidler		189 001	189 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	145 550	155 400
Andre kortsiktige fordringer	5	75 000	75 000
Sum fordringer		220 550	230 400
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		18 158	175 493
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 158	175 493
Sum omløpsmidler		238 708	405 893
SUM EIENDELER		427 709	594 894
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	144 214	309 557
Sum opptjent egenkapital		144 214	309 557
Sum egenkapital		244 214	409 557
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	70 460	70 855
Betalbar skatt	4	9 777	12 509
Merverdiavgift		12 195	15 246
Annen kortsiktig gjeld		91 062	86 726
Sum kortsiktig gjeld		183 494	185 337
Sum gjeld		183 494	185 337
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		427 709	594 894



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 509765

Enheten

Organisasjonsnummer: 934 252 047
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLESTAD TORV AS
Forretningsadresse: Langeliveien 7
3089 HOLMESTRAND

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: Helge Holmen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 22.06.2023

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: 934 252 047
HILLESTAD TORV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	116 937	125 182
Sum inntekter		116 937	125 182
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Andre driftskostnader	2, 5	68 157	64 196
Sum kostnader		68 157	64 196
Driftsresultat		48 779	60 986
Annen rentekostnad		4 345	4 130
Sum finanskostnader		4 345	4 130
Netto finans		-4 345	-4 130
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	9 777	12 509
Ordinært resultat etter skattekostnad		34 657	44 348
Årsresultat		34 657	44 348
Årsresultat etter minoritetsinteresser		34 657	44 348
Totalresultat		34 657	44 348
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	34 657	44 348
Sum overføringer og disponeringer		34 657	44 348



Organisasjonsnr: 934 252 047
HILLESTAD TORV AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3 189 001 189 001

Maskiner og anlegg 3

Skip og flytende 3

installasjoner 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

Sum varige driftsmidler 189 001 189 001

Sum anleggsmidler 189 001 189 001

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 5 145 550 155 400

Andre kortsiktige 5

fordringer 75 000 75 000

Sum fordringer 220 550 230 400

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 18 158 175 493

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 18 158 175 493

Sum omløpsmidler 238 708 405 893

SUM EIENDELER 427 709 594 894

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 144 214 309 557

Sum opptjent egenkapital 144 214 309 557



Sum egenkapital		244 214	409 557
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	70 460	70 855
Betalbar skatt	4	9 777	12 509
Merverdiavgift		12 195	15 246
Annen kortsiktig gjeld		91 062	86 726
Sum kortsiktig gjeld		183 494	185 337
Sum gjeld		183 494	185 337
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		427 709	594 894



Organisasjonsnr: 934 252 047
HILLESTAD TORV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

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



Årsrapport

01.01.22 - 31.12.22

Hillestad Torv AS

Org.nr 934 252 047

**Pilar Regnskap SA avd. Revetal
Aut. Regnskapsførerselskap
Revetalgata 10, 3174 Revetal
Tlf 33 06 45 00**



Resultatregnskap			
Hillestad Torv AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	5	116 937	125 182
Sum driftsinntekter		<u>116 937</u>	<u>125 182</u>
Andre driftskostnader	2, 5	68 157	64 196
Sum driftskostnader		<u>68 157</u>	<u>64 196</u>
Driftsresultat		<u>48 779</u>	<u>60 986</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnader		4 345	4 130
Resultat av finansposter		<u>-4 345</u>	<u>-4 130</u>
Resultat før skattekostnad		44 434	56 857
Skattekostnad på resultat	4	9 777	12 509
Resultat		<u>34 657</u>	<u>44 348</u>
Årsresultat		<u>34 657</u>	<u>44 348</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	34 657	44 348
Sum overføringer		<u>34 657</u>	<u>44 348</u>



Balanse			
Hillestad Torv AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	189 001	189 001
Sum varige driftsmidler		<u>189 001</u>	<u>189 001</u>
Sum anleggsmidler		<u>189 001</u>	<u>189 001</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	145 550	155 400
Andre kortsiktige fordringer	5	75 000	75 000
Sum fordringer		<u>220 550</u>	<u>230 400</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		18 158	175 493
Sum omløpsmidler		<u>238 708</u>	<u>405 893</u>
Sum eiendeler		<u>427 709</u>	<u>594 894</u>



Balanse

Hillestad Torv AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	144 214	309 557
Sum opptjent egenkapital		<u>144 214</u>	<u>309 557</u>
Sum egenkapital		<u>244 214</u>	<u>409 557</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	70 460	70 855
Betalbar skatt	4	9 777	12 509
Merverdiavgift		12 195	15 246
Annen kortsiktig gjeld		91 062	86 726
Sum kortsiktig gjeld		<u>183 494</u>	<u>185 337</u>
Sum gjeld		<u>183 494</u>	<u>185 337</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>427 709</u>	<u>594 894</u>

Hillestad, 31.05.2023
Styret i Hillestad Torv AS

Helge Holmen
Styreleder/daglig leder



NOTER

Hillestad Torv AS

Note nr. 1 - regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskaps- og bokføringslovenes bestemmelser, samt etter god regnskapsskikk for små foretak.

Inntekter bokføres når de er opptjent.

Hovedregel for klassifisering og vurdering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år fra etableringstidspunktet er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 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. Netto utsatt skattefordel bokføres ikke.

Note nr. 2 - Ansatte, godtgjørelser, mellomværende

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt lønn eller styrehonorar.

Helge S. Holmen regnes som nærstående, og han har pr 31.12.22 kr 91.062 tilgode av selskapet. Pr. 31.12.22 er det beregnet 5% rente, kr 4.336, som er medberegnet i saldoen. Denne gjelden er ansett som kortsiktig.

Note nr. 3 - Anleggsmidler

	Maskiner	Redskaps- skur	Grøft
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	46 800	24 540	54 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	46 800	24 540	54 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	46 800	24 540	
= Bokført verdi 31.12.22	0	0	54 000

	Myr	Anleggs- vei	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	135 000	26 100	286 440
= Anskaffelseskost 31.12.22	135 000	26 100	286 440
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22		26 099	97 439
= Bokført verdi 31.12.22	135 000	1	189 001

Hillestad Torv AS



NOTER
Hillestad Torv AS

Note nr. 4 - Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	9 777	12 509
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	9 777	12 509
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	44 434	56 857
Permanente forskjeller	9	0
Skattepliktig inntekt	44 443	56 857
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	9 777	12 509
Sum betalbar skatt i balansen	9 777	12 509

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-26 099	-26 099	0
Sum	-26 099	-26 099	0
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	26 099	26 099	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note nr. 5 - Tilknyttede selskaper

I 2022 er det solgt torv for kr 116 440 til søsterselskapet Holmen Jord & Maskin AS. Det er kjøpt tjenester for kr 70.460 fra søsterselskapet Holmen Transport AS. Mellomværende pr 31.12.22 er hhv kr 116 440 tilgode og kr 70 460 skyldig.

Selskapet har pr 31.12.22 kr 75.000 tilgode hos Helge S.Holmen Holding AS. Fordringen anses som kortsiktig.

Hillestad Torv AS



NOTER
Hillestad Torv AS

Note nr. 6 - Endringer i egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum egenkap.
Egenkapital 1/1	100 000	309 557	409 557
Årets resultat		34 657	34 657
Ekstraordinært utbytte		-200 000	-200 000
Egenkapital 31/12	<u>100 000</u>	<u>144 214</u>	<u>244 214</u>

Hillestad Torv AS