



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	982 012 147
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HERSTAD AS
Forretningsadresse:	Askimveien 385 1859 SLITU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Reg.revisor Håvard Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.03.2022

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, 11.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			6 250
Annen driftsinntekt	1	1 647 100	2 176 863
Sum inntekter		1 647 100	2 183 113
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 060 982	873 325
Annen driftskostnad	1	391 770	368 328
Sum kostnader		1 452 752	1 241 653
Driftsresultat		194 348	941 460
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 400 000	1 000 000
Annen renteinntekt		1 301	2 591
Sum finansinntekter		1 401 301	1 002 591
Annen rentekostnad			578
Annen finanskostnad		22 584	14 377
Sum finanskostnader		22 584	14 955
Netto finans		1 378 716	987 636
Ordinært resultat før skattekostnad		1 573 065	1 929 096
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 074	204 529
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 534 991	1 724 567
Årsresultat		1 534 991	1 724 567
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 534 991	1 724 567
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	500 000	
Ordinært utbytte	4		500 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 034 991	1 224 567



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		1 534 991	1 724 567



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 819 269	2 239 269
Maskiner og anlegg	1	5 894 574	4 243 211
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	203 223	37 450
Sum varige driftsmidler		7 917 066	6 519 929
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	273 000	273 000
Lån til foretak i samme konsern	2	3 181 585	2 348 417
Obligasjoner og andre fordringer		55 555	135 722
Sum finansielle anleggsmidler		3 510 140	2 757 139
Sum anleggsmidler		11 427 206	9 277 068
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	125 000	165 000
Andre fordringer	2	1 410 956	1 016 092
Sum fordringer		1 535 956	1 181 092
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 218 850	3 166 195
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 218 850	3 166 195
Sum omløpsmidler		2 754 806	4 347 287
SUM EIENDELER		14 182 012	13 624 355

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	12 648 742	11 613 751
Sum opptjent egenkapital		12 648 742	11 613 751
Sum egenkapital		13 148 742	12 113 751
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	326 030	308 436
Sum avsetninger for forpliktelser		326 030	308 436
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		326 030	308 436
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		181 869	20 177
Betalbar skatt	3	20 480	118 636
Skyldig offentlige avgifter		-15 108	43 355
Utbytte	4		500 000
Annen kortsiktig gjeld	2	520 000	520 000
Sum kortsiktig gjeld		707 241	1 202 168
Sum gjeld		1 033 271	1 510 604
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 182 012	13 624 355



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 265158

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 012 147
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERSTAD AS
Forretningsadresse: Askimveien 385
1859 SLITU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Reg.revisor Håvard Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

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, 24.05.2022



Organisasjonsnr: 982 012 147
HERSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			6 250
Annen driftsinntekt	1	1 647 100	2 176 863
Sum inntekter		1 647 100	2 183 113
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 060 982	873 325
Annen driftskostnad	1	391 770	368 328
Sum kostnader		1 452 752	1 241 653
Driftsresultat		194 348	941 460
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 400 000	1 000 000
Annen renteinntekt		1 301	2 591
Sum finansinntekter		1 401 301	1 002 591
Annen rentekostnad			578
Annen finanskostnad		22 584	14 377
Sum finanskostnader		22 584	14 955
Netto finans		1 378 716	987 636
Ordinært resultat før skattekostnad		1 573 065	1 929 096
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 074	204 529
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 534 991	1 724 567
Årsresultat		1 534 991	1 724 567
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 534 991	1 724 567
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	500 000	
Ordinært utbytte	4		500 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 034 991	1 224 567
Sum overføringer og disponeringer		1 534 991	1 724 567



Organisasjonsnr: 982 012 147
HERSTAD AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 819 269	2 239 269
Maskiner og anlegg	1	5 894 574	4 243 211
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	203 223	37 450
Sum varige driftsmidler		7 917 066	6 519 929

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	273 000	273 000
Lån til foretak i samme konsern	2	3 181 585	2 348 417
Obligasjoner og andre fordringer		55 555	135 722
Sum finansielle anleggsmidler		3 510 140	2 757 139
Sum anleggsmidler		11 427 206	9 277 068

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	125 000	165 000
Andre fordringer	2	1 410 956	1 016 092
Sum fordringer		1 535 956	1 181 092

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 218 850	3 166 195
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 218 850	3 166 195

Sum omløpsmidler 2 754 806 4 347 287

SUM EIENDELER 14 182 012 13 624 355

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	500 000	500 000



Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	12 648 742	11 613 751
Sum opptjent egenkapital		12 648 742	11 613 751
Sum egenkapital		13 148 742	12 113 751
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	326 030	308 436
Sum avsetninger for forpliktelser		326 030	308 436
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		326 030	308 436
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		181 869	20 177
Betalbar skatt	3	20 480	118 636
Skyldig offentlige avgifter		-15 108	43 355
Utbytte	4		500 000
Annen kortsiktig gjeld	2	520 000	520 000
Sum kortsiktig gjeld		707 241	1 202 168
Sum gjeld		1 033 271	1 510 604
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 182 012	13 624 355



Organisasjonsnr: 982 012 147
HERSTAD 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

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



Plus Minus REVISJONSSELSKAP

Til generalforsamlingen i
HERSTAD AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert HERSTAD AS sitt årsregnskap som viser et resultat på kr 1.534.991,-. 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

Side 1 av 2

Pluss & Minus AS
Postboks 801
1670 KRÅKERØY

St.Aut.rev. Håvard Larsen
Mosseveien 39
1610 FREDRIKSTAD
Autorisert revisjonsselskap

Mob. 909 28 915

Org. 976 576 845 MVA
Rev.reg.nr. 1009979
firmapost@pluss-minus.no
Autorisert regnskapsførerselskap

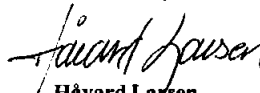
revisor
foreningen



- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

FREDRIKSTAD, 30.03.22


Håvard Laysen
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Pluss & Minus AS
Postboks 801
1670 KRÅKERØY

St.aut.rev. Håvard Larsen
Mosseveien 39
1610 FREDRIKSTAD
Autorisert revisjonselskap

Mob. 909 28 915

Org. 976 576 845 MVA
Rev.reg.nr. 1009979
firmapost@pluss-minus.no
Autorisert regnskapsførerselskap

revisor
foreningen



Herstad As

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig 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. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Herstad As

Noter 2021

Note 1 - Driftsmidler

	Anl.maskiner	Vare-/Lastebiler	Verktøy/inventar	Fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.	7 506 914	4 005 268	399 570	2 239 269
Tilgang	1 178 905	1 723 396	195 579	0
Avgang *	0	-355 000	-154 000	-420 000
Anskaffelseskost 31.12	8 685 819	5 373 664	441 149	1 819 269
Akk.avskrivninger 01.01	4 857 848	2 411 122	362 121	0
Årets avskrivninge	462 831	568 345	29 806	0
Tilbakeført ved salg	0	-135 238	-154 000	0
Akk.avskrivninger 31.12	5 320 679	2 844 229	237 927	0
Balanseverdi 31.12.	3 365 140	2 529 435	203 223	1 819 269
<i>Gevinst/tap ved avgang</i>	0	-115 762	12 100	230 000
Levetid	3-10 år	3-10 år	3-5 år	

Note 2 - Nærstående parter

Fordring(+) og gjeld(-) på nærstående parter	2021	2020
Aksjonærer	-500 000	-500 000
<i>Konsernselskaper</i>		
Herstad Entreprenør AS	3 181 585	2 348 417
Herstad Entreprenør AS (konsernbidrag)	1 400 000	1 000 000



Herstad As

Noter 2021**Note 3 - Skatter**

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat. Denne består av årets betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt oppstår på grunn av ulik periodisering av regnskaps- og skattemessige verdier, såkalte midlertidige forskjeller, og beregnes på grunnlag av disse.

Midlertidige forskjeller og grunnlag utsatt skatt

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.21	31.12.21	Endring
Anleggsmidler	1 421 982	1 501 955	-79 973
Omløpsmidler	0	0	0
Gevinst- og tapskonto	0	0	0
Andre forskjeller	-20 000	-20 000	0
Sum endring i forskjeller	1 401 982	1 481 955	-79 973

Skattemessig fremførbart underskudd	0	0
Skattemessig korr.inntekt	0	0
Netto forskjeller	1 401 982	1 481 955
Skattered. forskjeller som ikke utlignes	0	0
Sum midlertidige forskjeller	1 401 982	1 481 955

Utsatt skatt basert på 22%	308 436	326 030
----------------------------	---------	---------

Årets skattekostnad og spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat og årets skattegrunnlag

Ordinært resultat før skatt	1 573 065
Tillegg/fradrag permanente forskjeller	-1 400 000
Årets endring midlertidige forskjeller	-79 973
Fremførbart underskudd	0
Sum årets skattegrunnlag	93 092

Betalbar inntektsskatt 22%	20 480
For lite/for mye avsatt skatt fg.år	0
Endring utsatt skatt	17 594
Sum skattekostnad i resultat	38 074



Herstad As

Noter 2021

Note 4 - Aksjer/aksjeeire

Spesifikasjon av egenkapital:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	500 000	11 613 751	12 113 751
Årets resultat		1 534 991	1 534 991
Tilleggsutbytte		-500 000	-500 000
Ordinært utbytte			
Egenkapital 31.12.	500 000	12 648 742	13 148 742

Aksjonærer:

	Antall	Andel	Pålydende
Emil Kristian Johansen	1 000	20,0%	100 000
Marthe Marie Johansen	1 000	20,0%	100 000
Jan Øyvind Johansen	3 000	60,0%	300 000
			500 000

Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskap	Antall	Andel	Kostpris	Resultat	EK
<i>Konsernselskaper</i>					
Herstad Entreprenør AS	273 000	91,0%	273 000	1 455 823	1 075 048

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap på grunnlag av individuell vurdering av fordringene, samt generell vurdering for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent

		2021	2020
Kortsiktige fordringer:	Kundefordringer til pålydende	125 000	165 000
	Utført ikke fakturert	0	0
	Avsetning for mulig tap	0	0
	<u>Kundefordringer jf. balanse</u>	<u>125 000</u>	<u>165 000</u>
Regnskapsført tap:	Årets konstaterte tap	0	0
	Inngått tidl. konst.tap	0	0
	endring i avsetning til tap	0	0
	<u>Årets regnskapsførte tap</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter for Herstad As

Organisasjonsnr. 982012147



Herstad As

Noter 2021

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

	2021	2020
Bundne bankinnskudd	0	0
Bevilget kassekreditt	1 000 000	1 000 000
Bankgarantier stilt for datterselskap	167 000	1 417 000



Herstad As

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	6 250
Annen driftsinntekt	1	1 647 100	2 176 863
Sum driftsinntekter		1 647 100	2 183 113
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 060 982	873 325
Annen driftskostnad	1	391 770	368 328
Sum driftskostnader		1 452 752	1 241 653
DRIFTSRESULTAT		194 348	941 460
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 400 000	1 000 000
Annen renteinntekt		1 301	2 591
Sum finansinntekter		1 401 301	1 002 591
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	578
Annen finanskostnad		22 584	14 377
Sum finanskostnader		22 584	14 955
NETTO FINANSPOSTER		1 378 716	987 636
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 573 065	1 929 096
Skattekostnad på ordinært resultat	3	38 074	204 529
ORDINÆRT RESULTAT		1 534 991	1 724 567
ARSRESULTAT		1 534 991	1 724 567
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	0	500 000
Tilleggsutbytte	4	500 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	1 034 991	1 224 567
SUM OVERFØRINGER		1 534 991	1 724 567



Herstad As

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 819 269	2 239 269
Maskiner og anlegg	1	5 894 574	4 243 211
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	203 223	37 450
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	273 000	273 000
Lån til foretak i samme konsern	2	3 181 585	2 348 417
Obligasjoner og andre fordringer		55 555	135 722
Sum anleggsmidler		11 427 206	9 277 068
Omløpsmidler			
Kundefordringer	6	125 000	165 000
Andre fordringer	2	1 410 956	1 016 092
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 218 850	3 166 195
Sum omløpsmidler		2 754 806	4 347 287
SUM EIENDELER		14 182 012	13 624 355
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	12 648 742	11 613 751
Sum opptjent egenkapital		12 648 742	11 613 751
Sum egenkapital		13 148 742	12 113 751
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	326 030	308 436
Sum avsetning for forpliktelser		326 030	308 436
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		181 869	20 177
Betalbar skatt	3	20 480	118 636
Skyldig offentlige avgifter		-15 108	43 355
Utbytte	4	0	500 000
Annen kortsiktig gjeld	2	520 000	520 000
Sum kortsiktig gjeld		707 241	1 202 168
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 182 012	13 624 355

Slitu, 30.03.22

Jan Øivind Johansen
StyrelederMarthe Marie Johansen
StyremedlemEmil Kristian Johansen
Styremedlem

Årsregnskap for Herstad As

Organisasjonsnr. 982012147



**Årsregnskap 2021
for
Herstad As**

Organisasjonsnr. 982012147