



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Øyvind Thorstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

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, 27.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 180	-26 148
Annen driftsinntekt		111 416	89 092
Sum inntekter		160 596	62 944
Kostnader			
Varekostnad		43 174	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	125 000	125 000
Annen driftskostnad		17 005	17 749
Sum kostnader		185 179	142 749
Driftsresultat		-24 584	-79 805
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			7
Sum finansinntekter			7
Annen rentekostnad		47 903	53 658
Sum finanskostnader		47 903	53 658
Netto finans		-47 903	-53 651
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-72 487	-133 455
Skattekostnad på ordinært resultat			161 931
Ordinært resultat etter skattekostnad		-72 487	-295 386
Årsresultat		-72 487	-295 386
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-72 487	-295 386
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-72 487	-105 855
Overført annen egenkapital			-189 531
Sum overføringer og disponeringer		-72 487	-295 386



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		750 000	875 000
Sum varige driftsmidler	3	750 000	875 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		765 000	890 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		199 640	240 070
Sum varer		199 640	240 070
Fordringer			
Kundefordringer			-34 500
Andre fordringer			5 105
Sum fordringer			-29 395
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		12 098	2 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 098	2 161
Sum omløpsmidler		211 738	212 836
SUM EIENDELER		976 738	1 102 836

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		394 605	322 119
Sum opptjent egenkapital		-394 605	-322 119
Sum egenkapital	4	-364 605	-292 119
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		844 355	908 056
Øvrig langsiktig gjeld	5	70 000	70 000
Sum annen langsiktig gjeld		914 355	978 056
Sum langsiktig gjeld		914 355	978 056
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		2 409	
Annen kortsiktig gjeld	5	424 580	416 899
Sum kortsiktig gjeld		426 988	416 899
Sum gjeld		1 341 343	1 394 954
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		976 738	1 102 836



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 562976

Enheten

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

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: Øyvind Thorstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

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 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, 30.06.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 180	-26 148
Annen driftsinntekt		111 416	89 092
Sum inntekter		160 596	62 944
Kostnader			
Varekostnad		43 174	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	125 000	125 000
Annen driftskostnad		17 005	17 749
Sum kostnader		185 179	142 749
Driftsresultat		-24 584	-79 805
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			7
Sum finansinntekter			7
Annen rentekostnad		47 903	53 658
Sum finanskostnader		47 903	53 658
Netto finans		-47 903	-53 651
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-72 487	-133 455
Ordinært resultat etter skattekostnad		-72 487	-295 386
Årsresultat		-72 487	-295 386
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-72 487	-295 386
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-72 487	-105 855
Overført annen egenkapital			-189 531
Sum overføringer og disponeringer		-72 487	-295 386



Organisasjonsnr: 918 903 704
HERBALS AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

Sum varige driftsmidler 3 750 000 875 000

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

Sum finansielle
anleggsmidler 15 000 15 000

Sum anleggsmidler 765 000 890 000

Omløpsmidler

Varer

Varer 199 640 240 070
Sum varer 199 640 240 070

Fordringer

Kundefordringer -34 500
Andre fordringer 5 105
Sum fordringer -29 395

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 12 098 2 161
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 12 098 2 161

Sum omløpsmidler 211 738 212 836

SUM EIENDELER 976 738 1 102 836

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 30 000 30 000
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital



Udekket tap		394 605	322 119
Sum opptjent egenkapital		-394 605	-322 119
Sum egenkapital	4	-364 605	-292 119
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		844 355	908 056
Øvrig langsiktig gjeld	5	70 000	70 000
Sum annen langsiktig gjeld		914 355	978 056
Sum langsiktig gjeld		914 355	978 056
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige			
avgifter		2 409	
Annen kortsiktig gjeld	5	424 580	416 899
Sum kortsiktig gjeld		426 988	416 899
Sum gjeld		1 341 343	1 394 954
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		976 738	1 102 836



Organisasjonsnr: 918 903 704
HERBALS 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



Årsrapport Herbals
AS

Organisasjonsnr. 918 903 704

2021

Innhold:

- **Årsregnskap**
 - Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Utarbeidet av
Nordre Land Regnskap SA
Storgt. 49
2870 Dokka
Org. Nr 934 206 061





**Resultatregnskap pr 31.12.
Herbals AS**

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		49 180	-26 148
Annen driftsinntekt		111 416	89 092
Sum driftsinntekter		160 596	62 944
Driftskostnader			
Varekostnad		43 174	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	125 000	125 000
Annen driftskostnad		17 005	17 749
Sum driftskostnader		185 179	142 749
Driftsresultat		-24 584	-79 805
Finansposter			
Annen renteinntekt			7
Annen rentekostnad		47 903	53 658
Netto finansposter		-47 903	-53 651
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-72 487	-133 455
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat			161 931
Ordinært resultat		-72 487	-295 386
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		-72 487	-295 386
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital			-189 531
Udekket tap		-72 487	-105 855
Sum overføringer og disponeringer		-72 487	-295 386



**Balanse pr 31.12.
Herbals AS**

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		750 000	875 000
Sum varige driftsmidler	3	750 000	875 000
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		765 000	890 000
Omløpsmidler			
Varer		199 640	240 070
Sum varer		199 640	240 070
Kundefordringer			-34 500
Merverdiavgift til gode			5 105
Sum fordringer			-29 395
Bankinnskudd, kontanter og lignende		12 098	2 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 098	2 161
Sum omløpsmidler		211 738	212 836
Sum eiendeler		976 738	1 102 836



**Balanse pr 31.12.
Herbals AS**

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Udekket tap		-394 605	-322 119
Sum opptjent egenkapital		-394 605	-322 119
Sum egenkapital	4	-364 605	-292 119
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		844 355	908 056
Øvrig langsiktig gjeld	5	70 000	70 000
Sum Annen langsiktig gjeld		914 355	978 056
Annen kortsiktig gjeld	5	424 580	416 899
Skyldig merverdiavgift		2 409	
Sum kortsiktig gjeld		426 988	416 899
Sum gjeld		1 341 343	1 394 954
Sum egenkapital og gjeld		976 738	1 102 836

Dokka 31.12.2021/23.06.2022
Herbals AS

Øyvind Thorstensen
Styreleder



Noter 2021

Herbals AS
Organisasjonsnr. 918 903 704

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Skatt



Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Note 2 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	161 931
Skattekostnad	0	161 931
Skattegrunnlag	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-72 486	-133 456
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-19 000	-20 500
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	-91 486	-153 956
	2021	2020
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0



Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	0	1 250 000	1 250 000
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	0	1 250 000	1 250 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	0	-500 000	-500 000
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balansført verdi 31.12.21	0	750 000	750 000
Årets avskrivninger	0	125 000	125 000
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		10 år	
Avskrivningssats	0%	0-10%	
Avskrivningsplan		lineær	

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	30 000			-322 119	-292 119
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2021	30 000			-322 119	-292 119
Årsresultat				-72 487	-72 487
Egenkapital 31.12.2021	30 000			-394 606	-364 606

Aksjonær frasier seg gjelden til selskapet hvis dette skulle bli nødvendig. Videre har selskapet brukt mye midler i oppstartsfasen.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

Annen kortsiktig gjeld kr 424 580 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.