



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 353 039
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSK HERDESENER AS
Forretningsadresse: Kildalsvingen 6
2830 RAUFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Sigvald Nyberg Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2023

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, 21.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 076 338	
Annen driftsinntekt			500 000
Sum inntekter		1 076 338	500 000
Kostnader			
Varekostnad		31 608	126 340
Lønnskostnad	1, 2	842 833	399 687
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		623 849	8 587
Annen driftskostnad	3	1 226 306	41 863
Sum kostnader		2 724 597	576 477
Driftsresultat		-1 648 259	-76 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9	
Annen finansinntekt		20 765	11 490
Sum finansinntekter		20 774	11 490
Annen rentekostnad		506 358	142 959
Annen finanskostnad		30 432	
Sum finanskostnader		536 789	142 959
Netto finans		-516 015	-131 469
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 164 274	-207 946
Skattekostnad		-521 888	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 642 386	-207 946
Årsresultat		-1 642 386	-207 946
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 642 386	-207 946
Sum overføringer og disponeringer		-1 642 386	-207 946



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	11 875 970	12 405 515
Sum varige driftsmidler		11 875 970	12 405 515
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		0	
Sum finansielle anleggsmidler		0	
Sum anleggsmidler		11 875 970	12 405 515
Omløpsmidler			
Varer			
Beholdning av gass		45 000	
Sum varer		45 000	
Fordringer			
Kundefordringer		225 171	
Andre fordringer		75 890	578 748
Konsernfordringer		3 625 000	
Sum fordringer		3 926 061	578 748
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	64 671	1 928 782
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 671	1 928 782
Sum omløpsmidler		4 035 732	2 507 530
SUM EIENDELER		15 911 702	14 913 045

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 000 aksjer à kr 1,00)	6, 7	3 000 000	3 000 000
Annen innskutt egenkapital		2 827 500	
Sum innskutt egenkapital		5 827 500	3 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 850 332	207 946
Sum opptjent egenkapital		-1 850 332	-207 946
Sum egenkapital	7	3 977 168	2 792 054
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		275 612	
Sum avsetninger for forpliktelser		275 612	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	9 032 406	9 500 000
Langsiktig konserngjeld	9	2 184 500	
Sum annen langsiktig gjeld		11 216 906	9 500 000
Sum langsiktig gjeld		11 492 518	9 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 649	2 434 535
Skyldige offentlige avgifter		97 879	95 113
Annen kortsiktig gjeld		219 488	91 344
Sum kortsiktig gjeld		442 016	2 620 991
Sum gjeld		11 934 534	12 120 991
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 911 702	14 913 045



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 402290

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 353 039
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSK HERDESENTER AS
Forretningsadresse: Kildalsvingen 6
2830 RAUFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Sigvald Nyberg Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2023

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, 15.05.2023

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: 926 353 039
NORSK HERDESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 076 338	
Annen driftsinntekt			500 000
Sum inntekter		1 076 338	500 000
Kostnader			
Varekostnad		31 608	126 340
Lønnskostnad	1, 2	842 833	399 687
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		623 849	8 587
Annen driftskostnad	3	1 226 306	41 863
Sum kostnader		2 724 597	576 477
Driftsresultat		-1 648 259	-76 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9	
Annen finansinntekt		20 765	11 490
Sum finansinntekter		20 774	11 490
Annen rentekostnad		506 358	142 959
Annen finanskostnad		30 432	
Sum finanskostnader		536 789	142 959
Netto finans		-516 015	-131 469
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		-2 164 274	-207 946
Skattekostnad		-521 888	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 642 386	-207 946
Årsresultat		-1 642 386	-207 946
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 642 386	-207 946
Sum overføringer og disponeringer		-1 642 386	-207 946



Organisasjonsnr: 926 353 039
NORSK HERDESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

11 875 970

12 405 515

Sum varige driftsmidler

11 875 970

12 405 515

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

0

Sum finansielle

anleggsmidler

0

Sum anleggsmidler

11 875 970

12 405 515

Omløpsmidler

Varer

Beholdning av gass

45 000

Sum varer

45 000

Fordringer

Kundefordringer

225 171

Andre fordringer

75 890

578 748

Konsernfordringer

3 625 000

Sum fordringer

3 926 061

578 748

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

5

64 671

1 928 782

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

64 671

1 928 782

Sum omløpsmidler

4 035 732

2 507 530

SUM EIENDELER

15 911 702

14 913 045

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (3 000 000

aksjer à kr 1,00)

6, 7

3 000 000

3 000 000

Annen innskutt egenkapital

2 827 500

Sum innskutt egenkapital

5 827 500

3 000 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 850 332	207 946
Sum opptjent egenkapital		-1 850 332	-207 946
Sum egenkapital	7	3 977 168	2 792 054
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		275 612	
Sum avsetninger for forpliktelser		275 612	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	9 032 406	9 500 000
Langsiktig konserngjeld	9	2 184 500	
Sum annen langsiktig gjeld		11 216 906	9 500 000
Sum langsiktig gjeld		11 492 518	9 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 649	2 434 535
Skyldige offentlige avgifter		97 879	95 113
Annen kortsiktig gjeld		219 488	91 344
Sum kortsiktig gjeld		442 016	2 620 991
Sum gjeld		11 934 534	12 120 991
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 911 702	14 913 045



Organisasjonsnr: 926 353 039
NORSK HERDESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble siftet den 17 desember 2020. Selskapet har vært under oppbygging siden starten i 2020, hvor inntektene først begynte å påløpe i 2022. Det er ikke endringer i regnskapsprinsipper fra 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	718988.00	355309.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	95593.00	38174.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13470.00	4800.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14782.00	1404.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	842833.00	399687.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Note



4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	12414102.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	94304.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	12508406.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-632436.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11875970.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-623849.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld



Noter 2022

NORSK HERDESENER AS

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet ble siftet den 17 desember 2020.

Selskapet har vært under oppbygging siden starten i 2020, hvor inntektene først begynte å påløpe i 2022 .

Det er ikke endringer i regnskapsprinsipper fra 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	718 988	355 309
Arbeidsgiveravgift	95 593	38 174
Pensjonskostnader	13 470	4 800
Andre ytelser	14 782	1 404
Sum	842 833	399 687

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til å kunne gjøre fravalg av revisor, og dette er besluttet.

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	12 414 102
Tilgang i året	94 304
Anskaffelseskost 31.12.2022	12 508 406
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(632 436)
Balansført verdi 31.12.2022	11 875 970
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(623 849)

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 52 500. Skyldig skattetrekk er kr 52 500.



Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3 000 000	1,00	3 000 000
Sum	3 000 000		3 000 000

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sigvald Nyberg Karlsen	286 000	9,53%	Ordinære aksjer
Pro Gratneri Holding AS	2 714 000	90,47%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	3 000 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	3 000 000		(207 946)	2 792 054
Årets resultat			(1 642 386)	(1 642 386)
Konsernbidrag		2 827 500		2 827 500
Egenkapital 31.12.2022	3 000 000	2 827 500	(1 850 332)	3 977 168

Note 8 - Langsiktig gjeld

Selskapet har lån fra Innovasjon Norge med kr 2 500 000, og til Sparebank1 Østlandet med kr 6 532 406. Begge lån har pant i selskapets driftstilbehør.

Andel av lån som forfaller om mer enn 5 år er kr 3 386 284.

Note 9 - Gjeld til tilknyttet selskap.

Selskapet har gjeld til Pro Gartneri Holding AS med kr 2.184.500. Lånet forrentes med 3% og avdragsfrihet i 1 år. Deretter nedbetaling over 3 år.