



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 111 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Totlandsvegen 2
5224 NESTTUN

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: Ann-Kristin Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2024

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, 20.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 015 234	4 216 816
Annen driftsinntekt		2 167	0
Sum inntekter		3 017 401	4 216 816
Kostnader			
Varekostnad		487 422	839 396
Lønnskostnad	1, 2	2 121 853	2 372 153
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		28 452	31 275
Annen driftskostnad		592 068	672 108
Sum kostnader		3 229 796	3 914 932
Driftsresultat		-212 395	301 883
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		100	88
Annen finansinntekt		103 306	8 955
Sum finansinntekter		103 406	9 043
Annen rentekostnad		1 839	219
Sum finanskostnader		-1 839	-219
Netto finans		101 567	8 824
Resultat før skattekostnad		-110 828	310 707
Skattekostnad		487	39 228
Årsresultat		-111 315	271 479
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-111 315	271 479
Sum overføringer og disponeringer		-111 315	271 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		92 000	121 285
Sum varige driftsmidler		92 000	121 285
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	11 700
Andre langsiktige fordringer	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	11 700
Sum anleggsmidler		92 000	132 985
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		308 639	469 556
Andre kortsiktige fordringer	3	10 399	10 110
Sum fordringer		319 037	479 666
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		352 222	654 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		352 222	654 350
Sum omløpsmidler		671 259	1 134 016
SUM EIENDELER		763 260	1 267 001



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	120 000	120 000
Beholdning av egne aksjer	4	0	0
Overkurs	4	2 500	2 500
Ikke registrert kapitalforhøyelse	4	0	0
Annen innskutt egenkapital	4	0	0
Sum innskutt egenkapital		122 500	122 500
Opptjent egenkapital			
Fond	4	0	0
Annen egenkapital	4	261 908	373 223
Udekket tap	4	0	0
Sum opptjent egenkapital		261 908	373 223
Sum egenkapital		384 408	495 723
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 479	54 727
Betalbar skatt		0	39 228
Skyldige offentlige avgifter		135 448	437 853
Annen kortsiktig gjeld		231 925	239 470
Sum kortsiktig gjeld		378 852	771 278
Sum gjeld		378 852	771 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		763 260	1 267 001



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 344272

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 111 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Totlandsvegen 2
5224 NESTUN

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: Ann-Kristin Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2024

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, 03.04.2024

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: 992 111 569
HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 015 234	4 216 816
Annen driftsinntekt		2 167	0
Sum inntekter		3 017 401	4 216 816
Kostnader			
Varekostnad		487 422	839 396
Lønnskostnad	1, 2	2 121 853	2 372 153
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		28 452	31 275
Annen driftskostnad		592 068	672 108
Sum kostnader		3 229 796	3 914 932
Driftsresultat		-212 395	301 883
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		100	88
Annen finansinntekt		103 306	8 955
Sum finansinntekter		103 406	9 043
Annen rentekostnad		1 839	219
Sum finanskostnader		-1 839	-219
Netto finans		101 567	8 824
Resultat før skattekostnad		-110 828	310 707
Skattekostnad		487	39 228
Årsresultat		-111 315	271 479
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-111 315	271 479
Sum overføringer og disponeringer		-111 315	271 479



Organisasjonsnr: 992 111 569
HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
Sum varige driftsmidler		92 000	121 285
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		0	11 700
Andre langsiktige fordringer	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	11 700
Sum anleggsmidler		92 000	132 985
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer			
		308 639	469 556
Andre kortsiktige fordringer	3	10 399	10 110
Sum fordringer		319 037	479 666
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		352 222	654 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		352 222	654 350
Sum omløpsmidler		671 259	1 134 016
SUM EIENDELER		763 260	1 267 001
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	120 000	120 000
Beholdning av egne aksjer	4	0	0
Overkurs	4	2 500	2 500
Ikke registrert kapitalforhøyelse	4	0	0
Annen innskutt egenkapital	4	0	0
Sum innskutt egenkapital		122 500	122 500
Opptjent egenkapital			
Fond	4	0	0
Annen egenkapital	4	261 908	373 223
Udekket tap	4	0	0
Sum opptjent egenkapital		261 908	373 223
Sum egenkapital		384 408	495 723
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 479	54 727
Betalbar skatt		0	39 228
Skyldige offentlige avgifter		135 448	437 853
Annen kortsiktig gjeld		231 925	239 470
Sum kortsiktig gjeld		378 852	771 278
Sum gjeld		378 852	771 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		763 260	1 267 001



Organisasjonsnr: 992 111 569
HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1710024.00	1938960.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	256800.00	287743.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	51162.00	48689.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	103866.00	96760.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2121852.00	2372152.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør for

HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS

992111569

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Generalforsamling	7
Skattemelding	11
Næringsspesifikasjon	13
Sluttposteringer	23
Anleggsregister	24
Skatteberegning aksjeselskap	26



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 015 234	4 216 816
Annen driftsinntekt		2 167	0
Sum driftsinntekter		3 017 401	4 216 816
Driftskostnader			
Varekostnad		-487 422	-839 396
Lønnskostnad	1, 2	-2 121 853	-2 372 153
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-28 452	-31 275
Annen driftskostnad		-592 068	-672 108
Sum driftskostnader		-3 229 796	-3 914 932
Driftsresultat		-212 395	301 883
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		100	88
Annen finansinntekt		103 306	8 955
Sum finansinntekter		103 406	9 043
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 839	-219
Sum finanskostnader		-1 839	-219
Netto finans		101 567	8 824
Resultat før skattekostnad		-110 828	310 707
Skattekostnad		-487	-39 228
Årsresultat		-111 315	271 479
Overføringer			
Annen egenkapital		-111 315	271 479
Sum overføringer		-111 315	271 479



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		92 000	121 285
Sum varige driftsmidler		92 000	121 285
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	11 700
Sum finansielle anleggsmidler		0	11 700
Sum anleggsmidler		92 000	132 985
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		308 639	469 556
Andre kortsiktige fordringer	3	10 399	10 110
Sum fordringer		319 037	479 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		352 222	654 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		352 222	654 350
Sum omløpsmidler		671 259	1 134 016
SUM EIENDELER		763 260	1 267 001



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	120 000	120 000
Overkurs	4	2 500	2 500
Sum innskutt egenkapital		122 500	122 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	261 908	373 223
Sum opptjent egenkapital		261 908	373 223
Sum egenkapital		384 408	495 723
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 479	54 727
Betalbar skatt		0	39 228
Skyldige offentlige avgifter		135 448	437 853
Annen kortsiktig gjeld		231 925	239 470
Sum kortsiktig gjeld		378 852	771 278
Sum gjeld		378 852	771 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		763 260	1 267 001

Bergen, 29.03.2024

Kjell Alfred Hauge
styrets leder

Walter Birger Sørensen
styremedlem

Victor Solhaug Hauge
styremedlem / daglig leder



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 710 024	1 938 960
Arbeidsgiveravgift	256 800	287 743
Pensjonskostnader	51 162	48 689
Andre relaterte ytelser	103 866	96 760
Sum	2 121 852	2 372 152



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	120 000	2 500	373 223	495 723
Årsresultat	0	0	-111 315	-111 315
Egenkapital 31.12.2023	120 000	2 500	261 908	384 408



Ordinær generalforsamling for 992111569 HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS

Behandling av årsregnskap for 2023

Innhold

1. Innkalling til ordinær generalforsamling i HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
2. Protokoll fra ordinær generalforsamling i HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS



**Innkalling til ordinær generalforsamling i
HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS**

Sted: I selskapets lokaler i Bergen

Dato: 29.03.2024

Klokken: 12:00

Til behandling foreligger:

1. Valg av møteleder
2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen
3. Valg av representant til å undertegne protokollen med møtelederen
4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat



Protokoll fra ordinær generalforsamling i HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS

Sted: Selskapets lokaler i Bergen

Dato: 29.03.2024

Kl: 12:00

Tilstede var:

Kjell Alfred Hauge som representerer 54 aksjer og stemmer.
Victor Solhaug Hauge som representerer 54 aksjer og stemmer.
Walter Birger Sørensen som representerer 12 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

Til behandling forelå:

1. Valg av møteleder

Kjell Alfred Hauge ble valgt til å lede møtet.

2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen

Victor Solhaug Hauge ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.
Det ble besluttet ikke å utdele aksjeutbytte for 2023



Bergen, 29.03.2024

Kjell Alfred Hauge

Møteleder

Victor Solhaug Hauge

Valgt til å undertegne protokollen



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Skattemelding

19.03.2024 23.51
Side 2/14

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Inntekt og underskudd

Underskudd til fremføring

Fremført underskudd fra tidligereår	0
Underskudd til fremføring i inntekt	207 978

Inntektsfradrag

Underskudd	207 978
Inntekt før fradrag for eventuelt avgitt konsernbidrag	-207 978
Samlet underskudd	207 978
Konsernbidrag skal signeres av revisor	Nei

Formue og gjeld

Formuesobjekt

Formuesobjekt med verdsettingsrabatt - driftsmidler mv.	107 841
Formuesobjekt uten verdsettingsrabatt	671 259

Gjeld

Annen gjeld	378 852
Samlet verdi før eventuell verdsettingsrabatt	779 100
Samlet gjeld	378 852

Opplysning om skattesubjekt

Er selskapet børsnotert eller heleid av et børsnotert selskap? Nei



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Skattemelding

19.03.2024 23.51
Side 3/14

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Skal selskapet rapportere opplysninger om ytelser mellom selskap og personlig aksjonær, deltaker eller nærstående til denne	Nei
Er omfattet av finansskatt på lønn og overskudd	Nei
Er fullt avviklet i inntektsåret	Nei

Verdsetting av aksje

Samlet verdi av aksjene bak selskapet	400 248
---------------------------------------	---------



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 4/14

Resultatregnskap

Driftsinntekt

Sum driftsinntekt 3 017 401,20

Salgsinntekt

3000 Salg og uttak med mva-plikt 3 015 234,20

Annen driftsinntekt

3880 Gevinst ved avgang av immaterielle eiendeler og varige driftsmidler 2 167,00

Driftskostnad

Sum driftskostnad 3 229 795,88

Varekostnad

4005 Varekostnader inklusiv endring i beholdningen 477 301,15

4500 Innleid arbeidskraft 10 121,20

Lønnskostnad

5000 Lønn og feriepenger med mer 1 710 024,40

5400 Arbeidsgiveravgift 256 800,47

5900 Andre personalkostnader 155 028,39



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 5/14

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Annen driftskostnad

6000 Avskrivning på varige driftsmidler	28 452,00
6300 Leie av lokaler	249 723,80
6340 Strøm og oppvarming	36 960,28
6395 Renovasjon, vann, avløp, renhold med mer	851,70
6400 Leie av maskiner, inventar og utstyr med mer	2 765,20
6500 Verktøy, inventar med mer som skal kostnadsføres direkte	2 913,56
6700 Regnskapstjenester, rådgivning med mer	65 473,60
6995 Kontorrekvisita, elektronisk kommunikasjon, porto med mer	33 088,40
7000 Drivstoff	35 365,94
7020 Vedlikehold	39 204,16
7040 Forsikring og avgifter	23 668,30
7165 Reise- og diettkostnader, uten opplysningsplikt	36 583,46
7330 Salgs- og reklamekostnader	8 000,00
7440 Gaver	4 309,90
7490 Kontingenter	14 659,00
7500 Forsikringspremier	20 565,90
7700 Andre kostnader	17 935,07
Sum finansinntekt	103 405,79
Sum finanskostnad	1 839,29
Sum skattekostnad	487,00

Finansinntekt

8050 Annen renteinntekt	99,79
8074 Gevinst ved realisasjon av aksjer, egenkapitalbevis og fondsandeler	93 300,00
8079 Andre finansinntekter	10 006,00



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 6/14

Finanskostnad

8150 Annen rentekostnad 1 839,29

Skattekostnad

8323 For lite avsatt skatt fra forrige år 487,00

Årsresultat -111 315,18

Balanseregnskap

Anleggsmiddel

Sum balanseverdi for anleggsmiddel 92 000,09

Balanseverdi for anleggsmiddel

1205 Personbiler, maskiner, inventar 4 986,78

1238 Vare- og lastebiler, busser mv. 87 013,31

Omløpsmiddel

Sum balanseverdi for omløpsmiddel 671 259,42

Balanseverdi for omløpsmiddel

1500 Kundefordringer 308 638,75

1570 Andre kortsiktige krav/fordringer 10 398,54

1900 Kontanter 1 119,00

1920 Bankinnskudd 316 671,13

1950 Innskudd på skattetrekkkonto 34 432,00

Gjeld og egenkapital

Sum kortsiktig gjeld 378 851,79

Sum egenkapital 384 407,72



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 7/14

Kortsiktig gjeld

2400 Gjeld til leverandører	11 478,96
2600 Skattetrekk og andre trekk	28 700,00
2740 Skyldig merverdiavgift	53 048,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	53 700,13
2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere	31,42
2949 Skyldig lønn og feriepenger med mer	216 216,48
2990 Annen kortsiktig gjeld	15 676,80

Egenkapital

2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	120 000,00
2020 Overkurs	2 500,00
2050 Positiv egenkapital	261 907,72
Sum balanseverdi for eiendel	763 259,51
Sum gjeld og egenkapital	763 259,51

Spesifikasjon av anleggsmiddel

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	1
Inngående verdi 1. januar	106 971,52
Verdi av salg og annen realisasjon	3 000,0
Grunnlag for avskrivning eller inntektsføring	103 971,52
Utgående verdi 31. desember	79 018,36
Saldoavskrivning	24 953,16
Saldogruppe	Saldogruppe c (vare-, lastebiler, busser med mer)
Avskrivningssats	24,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 8/14

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	2
Inngående verdi 1. januar	36 028,00
Grunnlag for avskrivning eller inntektsføring	36 028,00
Utgående verdi 31. desember	28 822,40
Saldoavskrivning	7 205,60
Saldogruppe	Saldogruppe d (maskiner, personbiler, inventar)
Avskrivningssats	20,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja
Tillegg for skattemessig avskrivning	32 158,76

Beregnet næringsinntekt

Fordelt beregnet næringsinntekt for upersonlig skattepliktig

Fordelt skattemessig resultat	-207 978,04
Fordelt skattemessig resultat etter korleksjon	-207 978,04
Skattemessig resultat	-207 978,04

Forskjell mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi

Permanent forskjell

Ikke fradragsberettigede kostnader (representasjon, kontingenter, gaver, andre)	1 845,90
Positiv skattekostnad	487,00
Rentekostnad på fastsatt skatt	178,00



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 9/14

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Regnskapsmessig gevinst ved realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	93 300,00
---	-----------

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill
Regnskapsmessig verdi	92 000,09
Skattemessig verdi	107 840,76
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	121 285,09
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	142 999,52

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Kundefordringer
Regnskapsmessig verdi	308 638,75
Skattemessig verdi	308 638,75
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	469 555,64
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	469 555,64

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Andre fordringer (også langsiktige)
Regnskapsmessig verdi	10 398,54
Skattemessig verdi	10 398,54
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	10 110,24
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	10 110,24
Sum tillegg i næringsinntekt	2 510,90
Sum fradrag i næringsinntekt	93 300,00
Sum endring i midlertidig forskjell	-5 873,76

Virksomhet



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 10/14

Regnskapspliktstype Full regnskapsplikt

Regnskapsperiode

Regnskapsperiode start 01.01.2023

Regnskapsperiode slutt 31.12.2023

Virksomhetstype Øvrig selskap

Regeltype for årsregnskap Regnskapslovens regler for små foretak

Kontaktperson

Navn Kjell Alfred Hauge

E-post hauo@online.no

Mobilnummer 90974791

SMS-nummer 90974791

Spesifikasjon av omløpsmiddel

Spesifikasjon av skattemessig verdi på fordring

Kundefordring og ikke fakturert driftsinntekt 308 638,75

Konstatert tap på kundefordringer i inntektsåret 0

Konstatert tap på kundefordringer forrige inntektsår 0

Kredittsalg i inntektsåret 3 015 234,20

Kredittsalg forrige inntektsår 4 216 815,55

Nedskrivning på kundefordringer 0,00

Skattemessig verdi av kundefordringer 308 638,75

Annen fordring 10 398,54

Sum skattemessig verdi på fordring 319 037,29



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 11/14

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Egenkapitalavstemming

Egenkapital pr 31.12. i fjor	495 722,90
Sum fradrag fra inngående egenkapital	111 315,18

Egenkapitalendring

Årets underskudd	111 315,18
Egenkapital pr 31.12.	384 407,72

Andre forhold

Uttak av eiendel eller forpliktelse fra norsk område

Skyldes opphør av NOKUS	Nei
Krever kreditfradrag	Nei

Spesifikasjon av lønns og pensjonskostnad

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5000
Kontonavn	Lønn til ansatte
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	1 544 970,00
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	1 544 970,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	1 544 970,00



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 12/14

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5092
Kontonavn	Feriepenger
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	216 216,40
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	216 216,40
Samlede opplysningspliktige ytelser	216 216,40

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	2940
Kontonavn	Feriepenger årets avsetning
Tillegg for kostnadsført lønn med mer tidligere år, som er utbetalt forrige år	239 439,01
Fradrag for påløpt, ikke forfalt lønn med mer, forrige år som ikke er innrapportert	216 216,48
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	23 222,53
Samlede opplysningspliktige ytelser	23 222,53

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5260
Kontonavn	Avtalefestet pensjon
Årets innbetaling av arbeidsgiveravgiftspliktig tilskudd og premie til pensjonsordning	51 162,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	1 784 408,93
Samlede arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser	1 835 570,93
Skal signeres av revisor	Nei

Skal bekreftes av revisor Nei

Funksjonell valuta

Valutakurs 1



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Næringsspesifikasjon

19.03.2024 23.51
Side 13/14

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Valutakode

Norsk krone

Valutaverdi

1



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569

Sluttposteringer

19.03.2024 23:51
Side 14/14

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Postering	Dato	Beskrivelse/konto	Debet	Kredit	Transaksjonstekst
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister			
		1232 VAREBIL SU69784-CITROEN		43,00	
		6010 Avskrivning transportmidler	28 452,00		
		1290 Andre driftsmidler		1 247,00	
		1236 Varebil Citroen SU96950		7 500,00	
		1238 Varebil Ford Transit Custom BT39928		19 662,00	
Sum			28 452,00	28 452,00	
S2	31.12.2023	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat			
		2050 Annen egenkapital	111 315,18		
		8960 Overføringer annen egenkapital		111 315,18	
Sum			111 315,18	111 315,18	
S3	31.12.2023	Gevinst/tap fra anleggsregister			
		1236 Varebil Citroen SU96950	2 167,00		Gevinst/tap relatert til ID: 21 - Varebil Citroen SU96950 (11/2018)
		3800 Salgssum anleggsm, avgiftspliktig salg		2 167,00	Gevinst/tap relatert til ID: 21 - Varebil Citroen SU96950 (11/2018)
Sum			2 167,00	2 167,00	

Dato

Signatur



19.03.2024 23.51

Anleggsregister

	Saldo gr.	Anskaff Dato	Anskaff kost 01.01.	Tilgang/ Avgang	Anskaff.kost 31.12.	Avgang/ Salgspris	Gevinst/ Tap	Avskr. i %	Akk. av- 01.01.	Bokført verdi 01.01.	Årets av- og nedskrivning	Bokført verdi 31.12.
HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS												
992 111 569												
Årsoppgjør 31.12.2023												
Side 1/2												
1200 - Maskiner og anlegg												
6 - Maskiner	D-0	2008/1	22 481,60	0,00	22 481,60	0,00	0,00	20,00	22 481,60	0,00	0,00	0,00
Sum			22 481,60	0,00	22 481,60	0,00	0,00		22 481,60	0,00	0,00	0,00
1201 - Kantmaskin												
13 - Kantmaskin	D-0	2012/1	159 900,00	0,00	159 900,00	0,00	0,00	20,00	159 900,00	0,00	0,00	0,00
Sum			159 900,00	0,00	159 900,00	0,00	0,00		159 900,00	0,00	0,00	0,00
1202 - Stillas												
14 - Stillas	D-0	2012/1	18 900,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00	20,00	18 900,00	0,00	0,00	0,00
Sum			18 900,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00		18 900,00	0,00	0,00	0,00
1203 - Boretstyr drill												
15 - Boretstyr	D-0	2013/1	16 250,40	0,00	16 250,40	0,00	0,00	20,00	16 250,40	0,00	0,00	0,00
Sum			16 250,40	0,00	16 250,40	0,00	0,00		16 250,40	0,00	0,00	0,00
1204 - Schechtl Knekkemaskin												
18 - Schechtl knekkemaskin	D-0	2015/1	68 100,00	0,00	68 100,00	0,00	0,00	20,00	68 100,00	0,00	0,00	0,00
Sum			68 100,00	0,00	68 100,00	0,00	0,00		68 100,00	0,00	0,00	0,00
1232 - VAREBIL SU69784-												
CITROEN												
2 - SU 69784	C1-0	2008/1	221 019,40	0,00	221 019,40	0,00	0,00	20,00	220 805,40	214,00	43,00	171,00
Sum			221 019,40	0,00	221 019,40	0,00	0,00		220 805,40	214,00	43,00	171,00
1234 - Varebil SU54445												
Citroeng Jumper												
8 - Varebil SU54445	C1-0	2008/1	221 580,80	0,00	221 580,80	0,00	0,00	20,00	221 580,80	0,00	0,00	0,00
Sum			221 580,80	0,00	221 580,80	0,00	0,00		221 580,80	0,00	0,00	0,00
1236 - Varebil Citroen SU96950												
21 - Varebil Citroen SU96950	C1-0	2018/11	50 000,00	-50 000,00	0,00	3 000,00	2 167,00	20,00	41 667,00	8 333,00	7 500,00	0,00
Sum			50 000,00	-50 000,00	0,00	3 000,00	2 167,00		41 667,00	8 333,00	7 500,00	0,00
1238 - Varebil Ford Transit												
Custom BT39928												
22 - Varebil Ford Transit Custom BT3	C1-0	2021/6	137 635,00	0,00	137 635,00	0,00	0,00	14,29	31 131,00	106 504,00	19 662,00	86 842,00
Sum			137 635,00	0,00	137 635,00	0,00	0,00		31 131,00	106 504,00	19 662,00	86 842,00

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektroniskt signeret / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/5a95c08e-395a-47a9-a12a-463436d7eb0>

visma sign
www.vismasign.com



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS

992 111 569

Årsoppgjør 31.12.2023

19.03.2024 23.51

Side 2/2

Anleggsregister

	Saldo gr.	Anskaff Dato	Anskaff kost 01.01.	Tilgang/ Avgang	Anskaff.kost 31.12.	Avgang/ Salgspris	Gevinst/ Tap	Avskr. i %	Akk. av- 01.01.	Bokført verdi 01.01.	Årets av- og nedskrivning	Bokført verdi 31.12.
1240 - Yrkeshenger												
19 - Yrkeshenger	D-0	2015/1	17 490,40	0,00	17 490,40	0,00	0,00	20,00	17 490,40	0,00	0,00	0,00
Sum			17 490,40	0,00	17 490,40	0,00	0,00	0,00	17 490,40	0,00	0,00	0,00
1290 - Andre driftsmidler												
10 - Andre driftsmidler	C1-0	2008/1	158 273,60	0,00	158 273,60	0,00	0,00	20,00	152 039,60	6 234,00	1 247,00	4 987,00
Sum			158 273,60	0,00	158 273,60	0,00	0,00	0,00	152 039,60	6 234,00	1 247,00	4 987,00
Sum for alle anleggsmidler			1 091 631,20	-50 000,00	1 041 631,20	3 000,00	2 167,00		970 346,20	121 285,00	28 452,00	92 000,00

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/5a95cd08e-395a-47a9-a12a-4634a36d7eb0>

visma sign
www.vismasign.com



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS

19.03.2024 23.51

992 111 569

Skatteberegning aksjeselskap - Årsoppgjør 2023

Side 1/1

Beskrivelse	2023	2022
Resultat før skattekostnad	-110 828,18	310 707,23
Permanente forskjeller	-91 276,10	-105,10
Årets endring i midlertidige forskjeller	-5 873,76	-11 512,57
Fremførbart underskudd	0,00	-120 782,00
Skattegrunnlag	-207 978,04	178 307,56
Betalbar inntektsskatt	0,00	39 228,00
For lite/mye avsatt skatt tidligere år	487,00	0,00
Skattekostnad resultatregnskap	487,00	39 228,00
Betalbar skatt skattekostnad	0,00	39 228,00
Betalbar skatt balansen	0,00	39 228,00
SKATTEKOSTNAD	487,00	

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 26 pages before this page
Dokumentet inneholder 26 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 26 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 26 sider før denne side

Detta dokument innehåller 26 sidor före denna sida

Kjell Alfred Hauge

e7956345-d982-4a21-adce-efee20be5664 - 2024-03-20 11:13:17 UTC +02:00
BankID - d87e03ab-7f8f-4fae-b908-7a56f72e6067 - NO

Kjell Alfred Hauge

6fd70937-74b5-41b2-95fe-6d8fb378426a - 2024-03-20 11:13:17 UTC +02:00
BankID - d87e03ab-7f8f-4fae-b908-7a56f72e6067 - NO

Walter Birger Sørensen

baea213c-e3dd-4f99-9cb5-a5ab59589207 - 2024-03-22 11:33:58 UTC +02:00
BankID - bcc90dfe-f111-4a9d-91a8-cf50ce96eb83 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/5a95d08e-395a-47a9-a12a-4634a36d7eb0>

 **visma sign**
www.vismasign.com



Årsregnskap for
HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992111569
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 015 234	4 216 816
Annen driftsinntekt		2 167	0
Sum driftsinntekter		3 017 401	4 216 816
Driftskostnader			
Varekostnad		-487 422	-839 396
Lønnskostnad	1, 2	-2 121 853	-2 372 153
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-28 452	-31 275
Annen driftskostnad		-592 068	-672 108
Sum driftskostnader		-3 229 796	-3 914 932
Driftsresultat		-212 395	301 883
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		100	88
Annen finansinntekt		103 306	8 955
Sum finansinntekter		103 406	9 043
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 839	-219
Sum finanskostnader		-1 839	-219
Netto finans		101 567	8 824
Resultat før skattekostnad		-110 828	310 707
Skattekostnad		-487	-39 228
Årsresultat		-111 315	271 479
Overføringer			
Annen egenkapital		-111 315	271 479
Sum overføringer		-111 315	271 479



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		92 000	121 285
Sum varige driftsmidler		92 000	121 285
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	11 700
Sum finansielle anleggsmidler		0	11 700
Sum anleggsmidler		92 000	132 985
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		308 639	469 556
Andre kortsiktige fordringer	3	10 399	10 110
Sum fordringer		319 037	479 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		352 222	654 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		352 222	654 350
Sum omløpsmidler		671 259	1 134 016
SUM EIENDELER		763 260	1 267 001



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	120 000	120 000
Overkurs	4	2 500	2 500
Sum innskutt egenkapital		122 500	122 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	261 908	373 223
Sum opptjent egenkapital		261 908	373 223
Sum egenkapital		384 408	495 723
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 479	54 727
Betalbar skatt		0	39 228
Skyldige offentlige avgifter		135 448	437 853
Annen kortsiktig gjeld		231 925	239 470
Sum kortsiktig gjeld		378 852	771 278
Sum gjeld		378 852	771 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		763 260	1 267 001

Bergen, 29.03.2024

Kjell Alfred Hauge
styrets leder

Walter Birger Sørensen
styremedlem

Victor Solhaug Hauge
styremedlem / daglig leder



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 710 024	1 938 960
Arbeidsgiveravgift	256 800	287 743
Pensjonskostnader	51 162	48 689
Andre relaterte ytelser	103 866	96 760
Sum	2 121 852	2 372 152



HAUGE OG SØRENSEN VENTILASJON AS
992 111 569

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	120 000	2 500	373 223	495 723
Årsresultat	0	0	-111 315	-111 315
Egenkapital 31.12.2023	120 000	2 500	261 908	384 408