



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 440 677
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEGGHOLMEN SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Alvøyvegen 23
5336 TJELDSTØ

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: May Britt Heggholmen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 05.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 552 318	4 507 030
Annen driftsinntekt		0	0
Sum inntekter		4 552 318	4 507 030
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		0	0
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler		149 047	154 318
Varekostnad		3 016 967	3 088 527
Lønnskostnad	2,3	1 412 410	1 408 710
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 160	2 160
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	0
Annen driftskostnad		355 127	362 800
Sum kostnader		4 935 711	5 016 515
Driftsresultat		-383 393	-509 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	0
Inntekt på andre investeringer		0	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	0
Annen renteinntekt		0	0
Annen finansinntekt		223	4 820
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	0
Sum finansinntekter		223	4 820
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	0
Annen rentekostnad		0	0
Annen finanskostnad		9 564	8 221
Sum finanskostnader		9 564	8 221



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Netto finans		-9 341	-3 401
Resultat før skattekostnad		-392 734	-512 886
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		-392 734	-512 886
Minoritetsinteresser		0	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-392 734	-512 886
Skatt på andre resultatelementer		0	0
Totalresultat		-392 734	-512 886
Overføringer og disponeringer			
Overf. fond for vurderingsforskjeller		0	0
Ordinært utbytte		0	0
Tilleggsutbytte		0	0
Ekstraordinært utbytte		0	0
Konsernbidrag		0	0
Avgitt konsernbidrag		0	0
Fondsemisjon		0	0
Udekket tap		-392 734	0
Overføringer annen egenkapital		0	-512 886
Sum overføringer og disponeringer		-392 734	-512 886



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	4	0	0
Utsatt skattefordel		0	0
Goodwill		0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	0	0
Maskiner og anlegg	4	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	12 931	15 091
Sum varige driftsmidler		12 931	15 091
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		0	0
Investering i annet foretak i samme konsern		0	0
Lån til foretak i samme konsern		0	0
Investeringer i tilknyttet selskap		0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	0
Obligasjoner		0	0
Andre langsiktige fordringer		27 052	0
Sum finansielle anleggsmidler		27 052	0
Sum anleggsmidler		39 983	15 091
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		640 242	661 707
Sum varer		640 242	661 707
Fordringer			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Kundefordringer		53 996	110 235
Andre kortsiktige fordringer	5	-1 950 706	-1 680 936
Konsernfordringer		0	0
Krav på innbetaling av selskapskapital		0	0
Sum fordringer		-1 896 710	-1 570 701
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		0	0
Markedsbaserte aksjer		0	0
Markedsbaserte obligasjoner		0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		0	0
Andre finansielle instrumenter		0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		64 888	67 969
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 888	67 969
Sum omløpsmidler		-1 191 580	-841 025
SUM EIENDELER		-1 151 597	-825 934

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer		0	0
Overkurs		0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse		0	0
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000

Opptjent egenkapital

Fond		0	0
Avsatt utbytte		0	0
Annen egenkapital	6	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap		1 916 868	1 524 133
Sum opptjent egenkapital		-1 916 868	-1 524 133
Minoritetsinteresser		0	0
Sum egenkapital		-1 896 868	-1 504 133
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser		0	0
Utsatt skatt		0	0
Andre avsetninger for forpliktelser		0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		0	0
Obligasjonslån		0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	0
Langsiktig konserngjeld		0	0
Ansvarlig lånekapital		0	0
Øvrig langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån		0	0
Sertifikatlån		0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner(kortsiktig)		0	0
Leverandørgjeld		352 681	296 695
Betalbar skatt		0	0
Skyldig offentlige avgifter		104 528	90 080
Utbytte		0	0
Kortsiktig konserngjeld		0	0
Annen kortsiktig gjeld		288 062	291 423
Sum kortsiktig gjeld		745 271	678 198
Sum gjeld		745 271	678 198



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-1 151 597	-825 935



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 587971

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 440 677
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEGGHOLMEN SERVICECENTER AS
Forretningsadresse: Alvøyvegen 23
5336 TJELDSTØ

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: May Britt Heggholmen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 02.07.2024

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: 921 440 677
HEGGHOLMEN SERVICESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 552 318	4 507 030
Annen driftsinntekt		0	0
Sum inntekter		4 552 318	4 507 030
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		0	0
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler		149 047	154 318
Varekostnad		3 016 967	3 088 527
Lønnskostnad	2,3	1 412 410	1 408 710
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 160	2 160
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	0
Annen driftskostnad		355 127	362 800
Sum kostnader		4 935 711	5 016 515
Driftsresultat		-383 393	-509 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	0
Inntekt på andre investeringer		0	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	0
Annen renteinntekt		0	0
Annen finansinntekt		223	4 820
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	0
Sum finansinntekter		223	4 820
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	0



Annen rentekostnad	0	0
Annen finanskostnad	9 564	8 221
Sum finanskostnader	9 564	8 221
Netto finans	-9 341	-3 401
Resultat før skattekostnad	-392 734	-512 886
Skattekostnad på ordinært resultat	0	0
Årsresultat	-392 734	-512 886
Minoritetsinteresser	0	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser	-392 734	-512 886
Skatt på andre resultatelementer	0	0
Totalresultat	-392 734	-512 886
Overføringer og disponeringer		
Overf. fond for vurderingsforskjeller	0	0
Ordinært utbytte	0	0
Tilleggsutbytte	0	0
Ekstraordinært utbytte	0	0
Konsernbidrag	0	0
Avgitt konsernbidrag	0	0
Fondsemissjon	0	0
Udekket tap	-392 734	0
Overføringer annen egenkapital	0	-512 886
Sum overføringer og disponeringer	-392 734	-512 886



Organisasjonsnr: 921 440 677
HEGGHOLMEN SERVICESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	4	0	0
Utsatt skattefordel		0	0
Goodwill		0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	0	0
Maskiner og anlegg	4	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	12 931	15 091
Sum varige driftsmidler		12 931	15 091
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		0	0
Investering i annet foretak i samme konsern		0	0
Lån til foretak i samme konsern		0	0
Investeringer i tilknyttet selskap		0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	0
Obligasjoner		0	0
Andre langsiktige fordringer		27 052	0
Sum finansielle anleggsmidler		27 052	0
Sum anleggsmidler		39 983	15 091
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		640 242	661 707
Sum varer		640 242	661 707
Fordringer			



Kundefordringer		53 996	110 235
Andre kortsiktige fordringer	5	-1 950 706	-1 680 936
Konsernfordringer		0	0
Krav på innbetaling av selskapskapital		0	0
Sum fordringer		-1 896 710	-1 570 701
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		0	0
Markedsbaserte aksjer		0	0
Markedsbaserte obligasjoner		0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		0	0
Andre finansielle instrumenter		0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		64 888	67 969
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 888	67 969
Sum omløpsmidler		-1 191 580	-841 025
SUM EIENDELER		-1 151 597	-825 934
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer		0	0
Overkurs		0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse		0	0
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Fond		0	0
Avsatt utbytte		0	0
Annen egenkapital	6	0	0
Udekket tap		1 916 868	1 524 133
Sum opptjent egenkapital		-1 916 868	-1 524 133
Minoritetsinteresser		0	0
Sum egenkapital		-1 896 868	-1 504 133
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser		0	0



Utsatt skatt	0	0
Andre avsetninger for forpliktelseser	0	0
Sum avsetninger for forpliktelseser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Konvertible lån	0	0
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Langsiktig konserngjeld	0	0
Ansvarlig lånekapital	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Konvertible lån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner(kortsiktig)	0	0
Leverandørgjeld	352 681	296 695
Betalbar skatt	0	0
Skyldig offentlige avgifter	104 528	90 080
Utbytte	0	0
Kortsiktig konserngjeld	0	0
Annen kortsiktig gjeld	288 062	291 423
Sum kortsiktig gjeld	745 271	678 198
Sum gjeld	745 271	678 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-1 151 597	-825 935



Organisasjonsnr: 921 440 677
HEGGHOLMEN SERVICESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Valuta Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht kursen ved regnskapsårets slutt. Driftsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med Skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Aksjer i datterselskap
Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak. Varer Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Pensjonsforpliktelse Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelse. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader. Garanti Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

Note

6

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2



Antall årsverk i regnskapsåret
2.50

Note
3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1181524.00	1189941.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	170583.00	166068.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44901.00	39107.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15402.00	13594.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1412410.00	1408710.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note
4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17251.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17251.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	25162.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-7911.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



5756.00 0.00

Økonomisk levetid Immaterielle eiend.
0

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

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter



Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
		0.00	0.00%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

<u>Andel av aksjekapital</u>	<u>Egne aksjer</u>	<u>I morselskap</u>
	0.00%	0.00%

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

<u>Andel av aksjekapital</u>	<u>Egne aksjer</u>	<u>I morselskap</u>
	0.00%	0.00%

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Rentesats</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	0.00%	0.00%

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap 2023

HEGGHOLMEN SERVICESENTER AS

Orgnr: 921440677

Utarbeidet ved hjelp av
Unimicro - levert av Uni Micro



Resultatregnskap

	Noter	2023	2022
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 552 318	4 507 030
Sum driftsinntekt		4 552 318	4 507 030
Driftskostnader			
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler		149 047	154 318
Varekostnad		3 016 967	3 088 527
Lønnskostnad	2,3	1 412 410	1 408 710
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 160	2 160
Annen driftskostnad		355 127	362 800
Sum driftskostnad		4 935 711	5 016 515
Driftsresultat		-383 393	-509 484
Finansinntekter og finanskostnader			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		223	4 820
Sum finansinntekt		223	4 820
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		9 564	8 221
Sum finanskostnader		9 564	8 221
Netto finans		-9 341	-3 402
Resultat			
Ordinært resultat før skattekostnad		-392 734	-512 886
Ordinært resultat etter skattekostnad		-392 734	-512 886
Årsresultat		-392 734	-512 886
Årsresultat etter minoritet		-392 734	-512 886
Totalresultat		-392 734	-512 886
Overføringer og disponeringer			
Fremføring av udekket tap		-392 734	0
Overføringer annen egenkapital		0	-512 886
Sum overføringer og disponeringer		-392 734	-512 886



Balanse

	Noter	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	4	0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	0	0
Maskiner og anlegg	4	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	12 931	15 091
Sum varige driftsmidler		12 931	15 091
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		27 052	0
Sum finansielle anleggsmidler		27 052	0
Sum anleggsmidler		39 983	15 091
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		640 242	661 707
		640 242	661 707
Fordringer			
Kundefordringer		53 996	110 235
Andre kortsiktige fordringer	5	-1 950 706	-1 680 936
Sum fordringer		-1 896 710	-1 570 702
Bankinnskudd kontanter			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		64 888	67 969
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 888	67 969
Sum omløpsmidler		-1 191 580	-841 026
Sum eiendeler		-1 151 597	-825 935



Balanse

	Noter	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent			
Annen egenkapital	6	0	0
Endringer udekket tap		-1 916 868	-1 524 133
Sum opptjent egenkapital		-1 916 868	-1 524 133
Sum egenkapital		-1 896 868	-1 504 133



Balanse

	Noter	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Avsetninger for forpliktelser			
Leverandørgjeld		352 681	296 695
Skyldig offentlige avgifter		104 528	90 080
Annen kortsiktig gjeld		288 062	291 423
Sum kortsiktig gjeld		745 271	678 198
Sum gjeld		745 271	678 198
Sum egenkapital og gjeld		-1 151 597	-825 935

søndag 30. juni 2024

Kåre Kristoffer Heggholmen	Kåre Kristoffer Heggholmen	Anita Heggholmen
Daglig leder	Styrets leder	Styremedlem
May-Britt Heggholmen		
Styremedlem		



Noter 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht kursen ved regnskapsårets slutt.

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med Skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Garanti

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.



Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har 2.5 årsverk i 2023



Note 3 - Lønn

Lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 181 524	1 189 941
Arbeidsgiveravgift	170 583	166 068
Pensjonskostnader	44 901	39 107
Andre ytelser	15 402	13 594
Sum lønnskostnader	1 412 410	1 408 710

Mer om lønn

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler materielle eiendeler	
Anskaffelseskost 01.01	17 251	0
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12	17 251	0
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	25 162	0
Balanseført 31.12	-7 911	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskap	5 756	0
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		0
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		
Anskaffelseskost - spesifikasjon av blanseførte lånekostnader knyttet til egne		
Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp		
Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse		
Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler		



Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har gitt lån eller stilt sikkerhet til lån til ledende personer i 2023

	Styremedlemmer	Medlemmer av andre organer
Samlet lån		
Samlet sikkerhetsstillelse		
Rentesats	0%	0%
Hovedvilkår		
Tilbakebetalte beløp		
Avskrevne beløp		
Frafalte beløp		
Mer om lån og sikkerhetsstillelse		



Note 6 - Usikkerhet om fortsatt drift

Forutsetning for fortsatt drift er lagt til grunn for årsregnskapet