



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 602 626
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERDLA FERIE OG FRITID AS
Forretningsadresse: Håpolden 2
5315 HERDLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frode Kristensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2023

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, 11.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 123 961	1 608 374
Annen driftsinntekt		-6 280	
Sum inntekter		2 117 681	1 608 374
Kostnader			
Lønnskostnad	1	491 046	227 036
Avskrivning på varige driftsmidler	2	536 808	430 000
Annen driftskostnad	3	1 576 598	1 001 050
Sum kostnader		2 604 452	1 658 086
Driftsresultat		-486 770	-49 712
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		96	121
Annen finansinntekt		5 246	7 400
Sum finansinntekter		5 342	7 521
Annen rentekostnad		298 047	286 284
Annen finanskostnad		2 169	1 160
Sum finanskostnader		300 216	287 444
Netto finans		-294 874	-279 923
Ordinært resultat før skattekostnad		-781 644	-329 635
Skattekostnad	4,5	-1 265 410	-664 613
Ordinært resultat etter skattekostnad		483 766	334 978
Årsresultat		483 766	334 978
Årsresultat etter minoritetsinteresser		483 766	334 978
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	470 550	
Overføringer annen egenkapital	6	13 216	334 978



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		483 766	334 978



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 765 876	5 998 876
Skip, rigger, fly og lignende	2	64 100	41 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	752 129	1 039 897
Sum varige driftsmidler		6 582 105	7 079 873
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 326 357	1 486 857
Sum finansielle anleggsmidler		1 326 357	1 486 857
Sum anleggsmidler		7 908 462	8 566 730
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			61 913
Andre kortsiktige fordringer		8 541	21 611
Sum fordringer		8 541	83 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	10 893	48 704
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 893	48 704
Sum omløpsmidler		19 434	132 227
SUM EIENDELER		7 927 896	8 698 957

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,8	305 000	305 000
Sum innskutt egenkapital		305 000	305 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 216	-470 550
Sum opptjent egenkapital		13 216	-470 550
Sum egenkapital		318 216	-165 550
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	211 408	1 476 818
Sum avsetninger for forpliktelser		211 408	1 476 818
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 525 292	5 727 676
Øvrig langsiktig gjeld		1 682 000	1 591 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 207 292	7 318 676
Sum langsiktig gjeld		7 418 700	8 795 494
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 816	16 551
Skyldig offentlige avgifter		13 540	27 778
Annen kortsiktig gjeld		114 624	24 684
Sum kortsiktig gjeld		190 980	69 013
Sum gjeld		7 609 680	8 864 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 927 896	8 698 957



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 616221

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 602 626
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERDLA FERIE OG FRITID AS
Forretningsadresse: Håpolden 2
5315 HERDLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frode Kristensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2023

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, 15.07.2023

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: 979 602 626
HERDLA FERIE OG FRITID AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 123 961	1 608 374
Annen driftsinntekt		-6 280	
Sum inntekter		2 117 681	1 608 374
Kostnader			
Lønnskostnad	1	491 046	227 036
Avskrivning på varige driftsmidler	2	536 808	430 000
Annen driftskostnad	3	1 576 598	1 001 050
Sum kostnader		2 604 452	1 658 086
Driftsresultat		-486 770	-49 712
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		96	121
Annen finansinntekt		5 246	7 400
Sum finansinntekter		5 342	7 521
Annen rentekostnad		298 047	286 284
Annen finanskostnad		2 169	1 160
Sum finanskostnader		300 216	287 444
Netto finans		-294 874	-279 923
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	-1 265 410	-664 613
Ordinært resultat etter skattekostnad		483 766	334 978
Årsresultat		483 766	334 978
Årsresultat etter minoritetsinteresser		483 766	334 978
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	470 550	
Overføringer annen egenkapital	6	13 216	334 978
Sum overføringer og disponeringer		483 766	334 978



Organisasjonsnr: 979 602 626
HERDLA FERIE OG FRITID AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 765 876	5 998 876
Skip, rigger, fly og lignende	2	64 100	41 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	752 129	1 039 897
Sum varige driftsmidler		6 582 105	7 079 873

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern		1 326 357	1 486 857
Sum finansielle anleggsmidler		1 326 357	1 486 857
Sum anleggsmidler		7 908 462	8 566 730

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			61 913
Andre kortsiktige fordringer		8 541	21 611
Sum fordringer		8 541	83 524

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	10 893	48 704
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 893	48 704

Sum omløpsmidler		19 434	132 227
-------------------------	--	---------------	----------------

SUM EIENDELER		7 927 896	8 698 957
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,8	305 000	305 000
Sum innskutt egenkapital		305 000	305 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	13 216	-470 550
Sum opptjent egenkapital	13 216	-470 550
Sum egenkapital	318 216	-165 550
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	5 211 408	1 476 818
Sum avsetninger for forpliktelser	211 408	1 476 818
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 5 525 292	5 727 676
Øvrig langsiktig gjeld	1 682 000	1 591 000
Sum annen langsiktig gjeld	7 207 292	7 318 676
Sum langsiktig gjeld	7 418 700	8 795 494
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	62 816	16 551
Skyldig offentlige avgifter	13 540	27 778
Annen kortsiktig gjeld	114 624	24 684
Sum kortsiktig gjeld	190 980	69 013
Sum gjeld	7 609 680	8 864 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 927 896	8 698 957



Organisasjonsnr: 979 602 626
HERDLA FERIE OG FRITID AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



GENERALFORSAMLINGS PROTOKOLL

for generalforsamling i

Herdla Ferie og Fritid AS , 979 602 626

Ordinær generalforsamling ble avholdt uten møte.

Følgende aksjonærer har avgitt stemme:

Navn:	Antall aksjer/stemmer:	Avgitt ved fullmektig – navn:
Hefi Invest AS	50	Frode Kristensen

Således var 100 % av aksjekapitalen representert. Følgende saker ble behandlet:

1. Godkjenning av behandlingsform og dagsorden

Samtlige aksjonærer samtykket i at generalforsamlingen ble avholdt i henhold til reglene i aksjeloven § 5-7.

2. Godkjenning av årsregnskap

1. Det fremlagte resultatregnskap, balanse og noter ble godkjent som selskapets offisielle regnskap for 2022.

3. Disponering av årsresultatet

Generalforsamlingen godkjente at årets overskudd overføres til annen egenkapital. Det ble besluttet ikke å utdele aksjeutbytte for 2022.

4. Godkjenning av godtgjørelse til styrets medlemmer

Det ble gjort følgende vedtak vedrørende godtgjørelse til styrets medlemmer:

Styrets leder: kr 0,-

Styremedlemmer: kr 0,- til hvert styremedlem

5. Valg til styret

Det sittende styret ble gjenvalgt.

Fleire saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.

Herdla, 11.07.2023

Frode Kristensen

Styrets leder



Herdla Ferie og Fritid AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	400 686	172 918
Arbeidsgiveravgift	62 145	34 026
Pensjonskostnader	28 215	20 092
Totalt	491 046	227 036

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 464 876	55 500	1 907 849	8 428 225
+ Tilgang	0	39 040	0	39 040
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 464 876	94 540	1 907 849	8 467 265
Akk. av/nedskr. pr 1/1	466 000	14 400	965 720	1 446 120
+ Ordinære avskrivninger	233 000	16 040	190 000	439 040
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	699 000	30 440	1 155 720	1 885 160
Balansført verdi pr 31/12	5 765 876	64 100	752 129	6 582 105
Procentsats for ord.avskr	2-5	12-33	10-33	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har valgt fravalg revisjon

Revisjonshonorar er kostnadsført med 0 kr.



Herdla Ferie og Fritid AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-781 644
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	823 455
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	41 812
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	41 812
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-1 265 410
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-1 265 410
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 286 198	2 109 638
+ Utestående fordringer	0	15
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	325 252	367 064
= Grunnlag utsatt skatt	960 946	1 742 589
Utsatt skatt	211 408	1 476 818



Herdla Ferie og Fritid AS

Noter 2022

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	305 000	-470 550	-165 550
+Fra årets resultat		483 766	483 766
Pr 31.12.	305 000	13 216	318 216

Regnskapet er basert på forutsetning om fortsatt drift

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Posten inneholder frie midler.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapets største aksjeeiere som eier 100 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Hefi Invest AS	50

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

2241 Sparebanken Vest	5 525 292
2265 Lån til Hefi Invest	(1 326 357)
2293 Innlån eiere/aksjonærer	1 682 000
Sum annen langsiktig gjeld	5 880 935



Herdla Ferie og Fritid AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 123 961	1 608 374
Annen driftsinntekt		(6 280)	0
Sum driftsinntekter		2 117 681	1 608 374
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	491 046	227 036
Avskrivning på varige driftsmidler	2	536 808	430 000
Annen driftskostnad	3	1 576 598	1 001 050
Sum driftskostnader		2 604 452	1 658 086
DRIFTSRESULTAT		(486 770)	(49 712)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		96	121
Annen finansinntekt		5 246	7 400
Sum finansinntekter		5 342	7 521
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		298 047	286 284
Annen finanskostnad		2 169	1 160
Sum finanskostnader		300 216	287 444
NETTO FINANSPOSTER		(294 874)	(279 923)
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(781 644)	(329 635)
Skattekostnad	4,5	(1 265 410)	(664 613)
ARSRESULTAT		483 766	334 978
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	13 216	334 978
Fremføring av udekket tap	6	470 550	0
SUM OVERF. OG DISP.		483 766	334 978

Årsregnskap for Herdla Ferie og Fritid AS

Organisasjonsnr. 979602626



Herdla Ferie og Fritid AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 765 876	5 998 876
Skip, rigger, fly og lignende	2	64 100	41 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	752 129	1 039 897
Sum varige driftsmidler		6 582 105	7 079 873
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 326 357	1 486 857
Sum finansielle anleggsmidler		1 326 357	1 486 857
SUM ANLEGGSMIDLER		7 908 462	8 566 730
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	61 913
Andre kortsiktige fordringer		8 541	21 611
Sum fordringer		8 541	83 524
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	10 893	48 704
SUM OMLØPSMIDLER		19 434	132 227
SUM EIENDELER		7 927 896	8 698 957

Årsregnskap for Herdla Ferie og Fritid AS

Organisasjonsnr. 979602626



Herdla Ferie og Fritid AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,8	305 000	305 000
Sum innskutt egenkapital		305 000	305 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 216	(470 550)
Sum opptjent egenkapital		13 216	(470 550)
SUM EGENKAPITAL		318 216	(165 550)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	211 408	1 476 818
Sum avsetning for forpliktelser		211 408	1 476 818
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 525 292	5 727 676
Øvrig langsiktig gjeld		1 682 000	1 591 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 207 292	7 318 676
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 418 700	8 795 494
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		62 816	16 551
Skyldig offentlige avgifter		13 540	27 778
Annen kortsiktig gjeld		114 624	24 684
SUM KORTSIKTIG GJELD		190 980	69 013
SUM GJELD		7 609 680	8 864 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 927 896	8 698 957

Underskrifter

Bergen, _____.____.2023

Frode Kristiansen
Styrets leder

Endre Kristiansen
Styremedlem



**Årsregnskap 2022
for
Herdla Ferie og Fritid AS**

Organisasjonsnr. 979602626

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Sr-Bank Forretningspartner A
Godkjent regnskapsselskap
Christen Tranes gate 35
4007 STAVANGER
Organisasjonsnr. 990945748