



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 884 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Fjellveien 34
9440 EVENSKJER

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: Vidar Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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, 08.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 527 003	8 485 235
Annen driftsinntekt		1 750	
Sum inntekter		19 528 753	8 485 235
Kostnader			
Varekostnad		450 976	583 260
Lønnskostnad	1	13 467 521	5 890 226
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	197 861	123 188
Annen driftskostnad		4 255 087	1 755 649
Sum kostnader		18 371 445	8 352 322
Driftsresultat		1 157 308	132 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 643	174
Annen finansinntekt		3 148	1 218
Sum finansinntekter		7 791	1 392
Annen rentekostnad		55 882	40 357
Annen finanskostnad		4 196	482
Sum finanskostnader		60 077	40 839
Netto finans		-52 286	-39 447
Ordinært resultat før skattekostnad		1 105 021	93 466
Skattekostnad på resultat		258 306	22 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		846 715	70 619
Årsresultat	3	846 715	70 619
Årsresultat etter minoritetsinteresser		846 715	70 619
Totalresultat		846 715	70 619



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Avsatt til annen egenkapital		346 715	70 619
Sum overføringer og disponeringer		846 715	70 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	27 000	20 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	580 500	501 500
Sum varige driftsmidler	2	607 500	521 500
Sum anleggsmidler	4	607 500	521 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 299 470	485 218
Andre kortsiktige fordringer		217 052	268 086
Sum fordringer		1 516 521	753 304
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 365 300	1 121 428
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 365 300	1 121 428
Sum omløpsmidler		4 881 821	1 874 733
SUM EIENDELER		5 489 321	2 396 233
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		842 161	495 446
Sum opptjent egenkapital		842 161	495 446
Sum egenkapital	3	872 161	525 446
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		404	2 776
Sum avsetninger for forpliktelser		404	2 776
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	606 497	273 005
Sum annen langsiktig gjeld		606 497	273 005
Sum langsiktig gjeld		606 901	275 781
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld		498 629	151 838
Betalbar skatt		260 678	15 478
Skyldig offentlige avgifter		1 353 066	784 007
Utbytte	3	500 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 397 887	643 683
Sum kortsiktig gjeld		4 010 260	1 595 006
Sum gjeld		4 617 160	1 870 787
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 489 321	2 396 233



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 524392

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 884 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Fjellveien 34
9440 EVENSKJER

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: Vidar Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

Revisjon

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, 29.06.2023

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: 914 884 748
HENRIKSEN VENTILASJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 527 003	8 485 235
Annen driftsinntekt		1 750	
Sum inntekter		19 528 753	8 485 235
Kostnader			
Varekostnad		450 976	583 260
Lønnskostnad	1	13 467 521	5 890 226
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	197 861	123 188
Annen driftskostnad		4 255 087	1 755 649
Sum kostnader		18 371 445	8 352 322
Driftsresultat		1 157 308	132 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 643	174
Annen finansinntekt		3 148	1 218
Sum finansinntekter		7 791	1 392
Annen rentekostnad		55 882	40 357
Annen finanskostnad		4 196	482
Sum finanskostnader		60 077	40 839
Netto finans		-52 286	-39 447
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		1 105 021	93 466
Skattekostnad på resultat		258 306	22 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		846 715	70 619
Årsresultat	3	846 715	70 619
Årsresultat etter minoritetsinteresser		846 715	70 619
Totalresultat		846 715	70 619
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Avsatt til annen egenkapital		346 715	70 619
Sum overføringer og disponeringer		846 715	70 619





Organisasjonsnr: 914 884 748
HENRIKSEN VENTILASJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	27 000	20 000
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	580 500	501 500
Sum varige driftsmidler	2	607 500	521 500
Sum anleggsmidler	4	607 500	521 500

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4	1 299 470	485 218
Andre kortsiktige fordringer		217 052	268 086
Sum fordringer		1 516 521	753 304

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 365 300	1 121 428
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 365 300	1 121 428

Sum omløpsmidler 4 881 821 1 874 733

SUM EIENDELER 5 489 321 2 396 233

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

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

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		842 161	495 446
Sum opptjent egenkapital		842 161	495 446

Sum egenkapital 3 872 161 525 446

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt		404	2 776
Sum avsetninger for forpliktelseser		404	2 776
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	606 497	273 005
Sum annen langsiktig gjeld		606 497	273 005
Sum langsiktig gjeld		606 901	275 781
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld		498 629	151 838
Betalbar skatt		260 678	15 478
Skyldig offentlige avgifter		1 353 066	784 007
Utbytte	3	500 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 397 887	643 683
Sum kortsiktig gjeld		4 010 260	1 595 006
Sum gjeld		4 617 160	1 870 787
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 489 321	2 396 233



Organisasjonsnr: 914 884 748
HENRIKSEN VENTILASJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
18.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

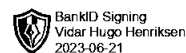
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap

2022

Henriksen Ventilasjon AS

Org.nr.: 914 884 748

Utarbeidet av





RESULTATREGNSKAP

HENRIKSEN VENTILASJON AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		19 527 003	8 485 235
Annen driftsinntekt		1 750	0
Sum driftsinntekter		19 528 753	8 485 235
Varekostnad		450 976	583 260
Lønnskostnad	1	13 467 521	5 890 226
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	197 861	123 188
Annen driftskostnad		4 255 087	1 755 649
Sum driftskostnader		18 371 445	8 352 322
Driftsresultat		1 157 308	132 913
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		4 643	174
Annen finansinntekt		3 148	1 218
Annen rentekostnad		55 882	40 357
Annen finanskostnad		4 196	482
Resultat av finansposter		-52 286	-39 447
Resultat før skattekostnad		1 105 021	93 466
Skattekostnad på resultat		258 306	22 847
Resultat		846 715	70 619
Årsresultat	3	846 715	70 619
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		346 715	70 619
Sum overføringer		846 715	70 619



BALANSE

HENRIKSEN VENTILASJON AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	27 000	20 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	580 500	501 500
Sum varige driftsmidler	2	607 500	521 500
Sum anleggsmidler	4	607 500	521 500
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	1 299 470	485 218
Andre kortsiktige fordringer		217 052	268 086
Sum fordringer		1 516 521	753 304
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 365 300	1 121 428
Sum omløpsmidler		4 881 821	1 874 733
Sum eiendeler		5 489 321	2 396 233



BALANSE

HENRIKSEN VENTILASJON AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		842 161	495 446
Sum opptjent egenkapital		842 161	495 446
Sum egenkapital	3	872 161	525 446
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		404	2 776
Sum avsetning for forpliktelser		404	2 776
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	606 497	273 005
Sum annen langsiktig gjeld		606 497	273 005
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		498 629	151 838
Betalbar skatt		260 678	15 478
Skyldig offentlige avgifter		1 353 066	784 007
Utbytte	3	500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 397 887	643 683
Sum kortsiktig gjeld		4 010 260	1 595 006
Sum gjeld		4 617 160	1 870 787
Sum egenkapital og gjeld		5 489 321	2 396 233

Evenskjer, 21.06.2023
Styret i Henriksen Ventilasjon AS

Vidar Henriksen
styreleder/daglig leder



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 22% 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 ANLEGGSMIDLER

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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

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 forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	12 357 044	5 450 487
Arbeidsgiveravgift	638 627	282 581
Pensjonskostnader	95 913	65 178
Andre ytelser	375 937	91 980
Sum	13 467 521	5 890 226

Gjennomsnittlig antall årsverk: 18

Pensjonsforpliktelser

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstillere kravene i loven.

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	60 000	907 088	967 088
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	18 399	265 462	283 861
= Anskaffelseskost 31.12.22	78 399	1 172 550	1 250 949
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	51 399	592 050	643 449
= Bokført verdi 31.12.22	27 000	580 500	607 500
Årets ordinære avskrivninger	11 399	186 462	197 861
Økonomisk levetid	3-8 år	3-10 år	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	0	495 446	525 446
Årets resultat				846 715	846 715
Utbytte				-500 000	-500 000
Pr 31.12.2022	30 000	0	0	842 161	872 161



Note 4 Fordring og gjeld

Kr 0 av selskapets fordringer forfaller senere enn 1 år etter balansedato.

Kr 0 av selskapets gjeld forfaller senere enn 5 år etter balansedato.

	Pantegjeld	Sikkerhet	Pant	Bokført verdi
Langsiktig gjeld	184 516	Enkle krav	200 000	1 299 470
		Motorvogn	500 000	437 000



Til generalforsamlingen i Henriksen Ventilasjon AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Henriksen Ventilasjon AS som viser et overskudd på NOK 846 715. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

www.esrevisjon.no
post@esrevisjon.no

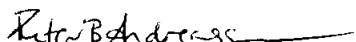
ES Revisjon AS
Hans Egedes Gate 19, 9406 Harstad
Foretaksnummer: 997 820 266 MVA
Godkjent revisjonsselskap – Autorisert regnskapsførerselskap

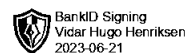
Telefon: 970 68500



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Harstad, 21. juni 2023
ES Revisjon AS


Rita B. Andreassen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

2022

Henriksen Ventilasjon AS

Org.nr.: 914 884 748

Utarbeidet av





RESULTATREGNSKAP

HENRIKSEN VENTILASJON AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		19 527 003	8 485 235
Annen driftsinntekt		1 750	0
Sum driftsinntekter		19 528 753	8 485 235
Varekostnad		450 976	583 260
Lønnskostnad	1	13 467 521	5 890 226
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	197 861	123 188
Annen driftskostnad		4 255 087	1 755 649
Sum driftskostnader		18 371 445	8 352 322
Driftsresultat		1 157 308	132 913
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		4 643	174
Annen finansinntekt		3 148	1 218
Annen rentekostnad		55 882	40 357
Annen finanskostnad		4 196	482
Resultat av finansposter		-52 286	-39 447
Resultat før skattekostnad		1 105 021	93 466
Skattekostnad på resultat		258 306	22 847
Resultat		846 715	70 619
Årsresultat	3	846 715	70 619
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		346 715	70 619
Sum overføringer		846 715	70 619



BALANSE

HENRIKSEN VENTILASJON AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	27 000	20 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	580 500	501 500
Sum varige driftsmidler	2	607 500	521 500
Sum anleggsmidler	4	607 500	521 500
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	1 299 470	485 218
Andre kortsiktige fordringer		217 052	268 086
Sum fordringer		1 516 521	753 304
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 365 300	1 121 428
Sum omløpsmidler		4 881 821	1 874 733
Sum eiendeler		5 489 321	2 396 233



BALANSE

HENRIKSEN VENTILASJON AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		842 161	495 446
Sum opptjent egenkapital		842 161	495 446
Sum egenkapital	3	872 161	525 446
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		404	2 776
Sum avsetning for forpliktelser		404	2 776
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	606 497	273 005
Sum annen langsiktig gjeld		606 497	273 005
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		498 629	151 838
Betalbar skatt		260 678	15 478
Skyldig offentlige avgifter		1 353 066	784 007
Utbytte	3	500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 397 887	643 683
Sum kortsiktig gjeld		4 010 260	1 595 006
Sum gjeld		4 617 160	1 870 787
Sum egenkapital og gjeld		5 489 321	2 396 233

Evenskjer, 21.06.2023
Styret i Henriksen Ventilasjon AS

Vidar Henriksen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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 22% 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 ANLEGGSMIDLER

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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

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 forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	12 357 044	5 450 487
Arbeidsgiveravgift	638 627	282 581
Pensjonskostnader	95 913	65 178
Andre ytelser	375 937	91 980
Sum	13 467 521	5 890 226

Gjennomsnittlig antall årsverk: 18

Pensjonsforpliktelser

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstillere kravene i loven.

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	60 000	907 088	967 088
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	18 399	265 462	283 861
= Anskaffelseskost 31.12.22	78 399	1 172 550	1 250 949
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	51 399	592 050	643 449
= Bokført verdi 31.12.22	27 000	580 500	607 500
Årets ordinære avskrivninger	11 399	186 462	197 861
Økonomisk levetid	3-8 år	3-10 år	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	0	495 446	525 446
Årets resultat				846 715	846 715
Utbytte				-500 000	-500 000
Pr 31.12.2022	30 000	0	0	842 161	872 161



Note 4 Fordring og gjeld

Kr 0 av selskapets fordringer forfaller senere enn 1 år etter balansedato.

Kr 0 av selskapets gjeld forfaller senere enn 5 år etter balansedato.

	Pantegjeld	Sikkerhet	Pant	Bokført verdi
Langsiktig gjeld	184 516	Enkle krav	200 000	1 299 470
		Motorvogn	500 000	437 000