



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 534 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS
Forretningsadresse: Larkollveien 4
1570 DILLING

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: Arve Sakariassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 235 119	4 231 257
Annen driftsinntekt		42 426	-42 426
Sum inntekter		3 277 545	4 188 831
Kostnader			
Varekostnad		1 791 485	2 112 937
Lønnskostnad	1	1 214 457	917 022
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	274 347	259 480
Annen driftskostnad		427 258	720 535
Sum kostnader		3 707 547	4 009 975
Driftsresultat		-430 001	178 856
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		164	59
Annen finansinntekt		5 623	15 071
Sum finansinntekter		5 788	15 130
Annen rentekostnad		7 929	699
Annen finanskostnad		23 964	16 737
Sum finanskostnader		31 893	17 436
Netto finans		-26 105	-2 307
Ordinært resultat før skattekostnad		-456 106	176 549
Skattekostnad på resultat		-39 270	31 006
Ordinært resultat etter skattekostnad		-416 836	145 545
Årsresultat	3	-416 836	145 543
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-416 836	145 545
Totalresultat		-416 836	145 545



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			100 000
Udekket tap		-223 984	
Avsatt til annen egenkapital			45 543
Overført fra annen egenkapital		-192 853	
Sum overføringer og disponeringer		-416 836	145 543



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		300 000	550 000
Sum immaterielle eiendeler		300 000	550 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	25 280	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	208 133	34 760
Sum varige driftsmidler		233 413	34 760
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Andre langsiktige fordringer	4	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		558 413	609 760
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		122 990	12 806
Andre kortsiktige fordringer		18 686	22 436
Konsernfordringer		75 471	
Sum fordringer		217 147	35 242
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		137 521	554 945
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 521	554 945
Sum omløpsmidler		354 668	590 187
SUM EIENDELER		913 081	1 199 947



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		525 000	525 000
Sum innskutt egenkapital		525 000	525 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			192 853
Udekket tap		223 984	
Sum opptjent egenkapital		-223 984	192 853
Sum egenkapital	3, 5	301 016	717 853
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			39 270
Sum avsetninger for forpliktelser			39 270
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	161 228	
Sum annen langsiktig gjeld		161 228	
Sum langsiktig gjeld		161 228	39 270
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		73 920	100 366
Betalbar skatt			79 193
Skyldig offentlige avgifter		64 979	114 796
Annen kortsiktig gjeld	6	311 938	148 469
Sum kortsiktig gjeld		450 837	442 824
Sum gjeld		612 065	482 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		913 081	1 199 947



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 600207

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 534 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS
Forretningsadresse: Larkollveien 4
1570 DILLING

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: Arve Sakariassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 10.07.2023

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: 999 534 570
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 235 119	4 231 257
Annen driftsinntekt		42 426	-42 426
Sum inntekter		3 277 545	4 188 831
Kostnader			
Varekostnad		1 791 485	2 112 937
Lønnskostnad	1	1 214 457	917 022
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	274 347	259 480
Annen driftskostnad		427 258	720 535
Sum kostnader		3 707 547	4 009 975
Driftsresultat		-430 001	178 856
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		164	59
Annen finansinntekt		5 623	15 071
Sum finansinntekter		5 788	15 130
Annen rentekostnad		7 929	699
Annen finanskostnad		23 964	16 737
Sum finanskostnader		31 893	17 436
Netto finans		-26 105	-2 307
Ordinært resultat før skattekostnad		-456 106	176 549
Skattekostnad på resultat		-39 270	31 006
Ordinært resultat etter skattekostnad		-416 836	145 545
Årsresultat	3	-416 836	145 543
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-416 836	145 545
Totalresultat		-416 836	145 545
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			100 000
Udekket tap		-223 984	
Avsatt til annen egenkapital			45 543
Overført fra annen egenkapital		-192 853	



Sum overføringer og
disponeringer

-416 836

145 543



Organisasjonsnr: 999 534 570
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill		300 000	550 000
Sum immaterielle eiendeler		300 000	550 000

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	25 280	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	208 133	34 760
Sum varige driftsmidler		233 413	34 760

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	4		
Andre langsiktige fordringer	4	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000

Sum anleggsmidler		558 413	609 760
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		122 990	12 806
Andre kortsiktige fordringer		18 686	22 436
Konsernfordringer		75 471	
Sum fordringer		217 147	35 242

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		137 521	554 945
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 521	554 945

Sum omløpsmidler		354 668	590 187
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		913 081	1 199 947
----------------------	--	----------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital		525 000	525 000
Sum innskutt egenkapital		525 000	525 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			192 853
Udekket tap		223 984	
Sum opptjent egenkapital		-223 984	192 853
Sum egenkapital	3, 5	301 016	717 853
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			39 270
Sum avsetninger for forpliktelser			39 270
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	161 228	
Sum annen langsiktig gjeld		161 228	
Sum langsiktig gjeld		161 228	39 270
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		73 920	100 366
Betalbar skatt			79 193
Skyldig offentlige avgifter		64 979	114 796
Annen kortsiktig gjeld	6	311 938	148 469
Sum kortsiktig gjeld		450 837	442 824
Sum gjeld		612 065	482 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		913 081	1 199 947



Organisasjonsnr: 999 534 570
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.50

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

Herregårds Tak Og Tegllhus AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 999 534 570



RESULTATREGNSKAP

HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		3 235 119	4 231 257
Annen driftsinntekt		42 426	-42 426
Sum driftsinntekter		3 277 545	4 188 831
Varekostnad		1 791 485	2 112 937
Lønnskostnad	1	1 214 457	917 022
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	274 347	259 480
Annen driftskostnad		427 258	720 535
Sum driftskostnader		3 707 547	4 009 975
Driftsresultat		-430 001	178 856
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		164	59
Annen finansinntekt		5 623	15 071
Annen rentekostnad		7 929	699
Annen finanskostnad		23 964	16 737
Resultat av finansposter		-26 105	-2 307
Resultat før skattekostnad		-456 106	176 549
Skattekostnad på resultat		-39 270	31 006
Årsresultat	3	-416 836	145 543
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	100 000
Avsatt til annen egenkapital		0	45 543
Overført til udekket tap		223 984	0
Overført fra annen egenkapital		192 853	0
Sum overføringer		-416 836	145 543



BALANSE

HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill		300 000	550 000
Sum immaterielle eiendeler		300 000	550 000
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	25 280	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	208 133	34 760
Sum varige driftsmidler		233 413	34 760
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	4	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		558 413	609 760
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		122 990	12 806
Kundefordringer konsern		75 471	0
Andre kortsiktige fordringer		18 686	22 436
Sum fordringer		217 147	35 242
Bankinnskudd, kontanter o.l.		137 521	554 945
Sum omløpsmidler		354 668	590 187
Sum eiendeler		913 081	1 199 947



BALANSE

HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		525 000	525 000
Sum innskutt egenkapital		525 000	525 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	192 853
Udekket tap		-223 984	0
Sum opptjent egenkapital		-223 984	192 853
Sum egenkapital	3, 5	301 016	717 853
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		0	39 270
Sum avsetning for forpliktelser		0	39 270
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	161 228	0
Sum annen langsiktig gjeld		161 228	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		73 920	100 366
Betalbar skatt		0	79 193
Skyldig offentlige avgifter		64 979	114 796
Annen kortsiktig gjeld	6	311 938	148 469
Sum kortsiktig gjeld		450 837	442 824
Sum gjeld		612 065	482 094
Sum egenkapital og gjeld		913 081	1 199 947

Moss, 26.06.2023
Styret i Herregårds Tak Og Tegllhus AS

Arve Sakariassen
styreleder/daglig leder

Ellen Sakariassen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

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.

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.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	1 007 760	762 967
Arbeidsgiveravgift	150 083	113 381
Pensjonskostnader	47 421	31 179
Andre ytelser	9 193	9 495
Sum	1 214 457	917 022

Selskapet har i 2022 sysselsatt 2 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 000 000	47 400	3 047 400
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		223 000	223 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 000 000	270 400	3 270 400
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.22	2 450 000	12 640	2 462 640
+ Årets ordinære avskrivninger	250 000	24 347	274 347
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	2 700 000	36 987	2 736 987
Bokført verdi 01.01.22	550 000	34 760	584 760
+ Tilgang i året		223 000	223 000
- Årets avskrivning og nedskrivning	250 000	24 347	274 347
= Bokført verdi 31.12.22	300 000	233 413	533 413
Økonomisk levetid	12 år	5 år	

Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2021	525 000	192 853	0	717 853
Pr. 01.01.2022	525 000	192 853	0	717 853
Årets underskudd		-416 836	-223 984	-416 836
Pr. 31.12.2022	525 000	0	-223 984	301 016



Note 4 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2022	2021
Lån til foretak i samme konsern	75 471	0
Andre fordringer	25 000	25 000
Sum langsiktige fordringer	100 471	25 000

Selskapet har en fordring på Penny House Holding AS på 75 471.

Note 5 Fortsatt drift

Underskuddet i 2022 har oppstått fordi teglproduksjonen hos selskapets leverandører ble stengt ned etter 2. kvartal i 2022. Krigen i Ukraina førte til eksplosiv utvikling i priser samt generell mangel på tilgang av gass, noe denne bransjen er storforbrukere av. Dette medførte for Herregårds tak og teglhus AS få, om ingen, produkter tilgjengelig for salg i perioden.

Driften av Herregårds Tak Og Teglhus AS synes likevel ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet 2022 er satt opp under denne forutsetning.

Note 6 Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld og gjeld til eier

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	161 228	0
Gjeld til eier	170 000	0
Sum	331 228	0

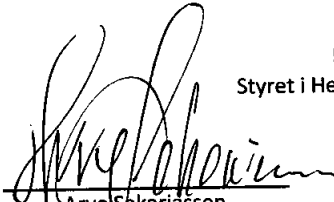
Selskapet har en gjeld til eier på kr 170 000.



BALANSE

HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		525 000	525 000
Sum innskutt egenkapital		525 000	525 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	192 853
Udekket tap		-223 984	0
Sum opptjent egenkapital		-223 984	192 853
Sum egenkapital	3, 5	301 016	717 853
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		0	39 270
Sum avsetning for forpliktelser		0	39 270
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	161 228	0
Sum annen langsiktig gjeld		161 228	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		73 920	100 366
Betalbar skatt		0	79 193
Skyldig offentlige avgifter		64 979	114 796
Annen kortsiktig gjeld	6	311 938	148 469
Sum kortsiktig gjeld		450 837	442 824
Sum gjeld		612 065	482 094
Sum egenkapital og gjeld		913 081	1 199 947


Arve Sakariassen
styreleder/daglig leder

Moss, 26.06.2023
Styret i Herregårds Tak Og Tegllhus AS


Ellen Sakariassen
styremedlem