



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 114 309
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HTR GRAVESERVICE AS
Forretningsadresse: Gamleveien 24
1540 VESTBY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: RØED HANSTRYGVE JØLBERG

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 20.06.2023



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2021 for 912114309

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 549 792	1 999 408
Sum inntekter		2 549 792	1 999 408
Kostnader			
Varekostnad			58 100
Lønnskostnad	1	1 354 200	846 749
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 500	2 500
Annen driftskostnad	1	1 230 260	1 436 609
Sum kostnader		2 586 960	2 343 958
Driftsresultat		-37 168	-344 550
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			6
Sum finansinntekter			6
Annen rentekostnad		49 553	149 512
Sum finanskostnader		49 553	149 512
Netto finans		-49 553	-149 506
Ordinært resultat før skattekostnad		-86 722	-494 056
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-21 423	-108 692
Ordinært resultat etter skattekostnad		-65 299	-385 364
Årsresultat		-65 299	-385 364
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-65 299	-385 364
Totalresultat		-65 299	-385 364
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-65 299	-134 392
Overført fra annen egenkapital			-250 972



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-65 299	-385 364



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	127 226	105 803
Sum immaterielle eiendeler		127 226	105 803
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		8 133	10 633
Sum varige driftsmidler		8 133	10 633
Sum anleggsmidler		135 359	116 436
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			204 506
Andre kortsiktige fordringer		460 336	620 000
Sum fordringer		460 336	824 506
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	137 273	-65 888
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 273	-65 888
Sum omløpsmidler		597 609	758 618
SUM EIENDELER		732 968	875 054
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		2 147	2 147
Sum innskutt egenkapital		32 147	32 147



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	-65 299	
Udekket tap		250 972	250 972
Sum opptjent egenkapital		-316 271	-250 972
Sum egenkapital	4	-284 124	-218 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		139 475	139 475
Sum annen langsiktig gjeld		139 475	139 475
Sum langsiktig gjeld		139 475	139 475
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		163 960	326 039
Betalbar skatt	2		129 383
Skyldig offentlige avgifter		394 198	213 012
Annen kortsiktig gjeld		319 459	285 970
Sum kortsiktig gjeld		877 617	954 404
Sum gjeld		1 017 092	1 093 879
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		732 968	875 054



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 518547

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 114 309
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HTR GRAVESERVICE AS
Forretningsadresse: Gamleveien 24
1540 VESTBY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: RØED HANSTRYGVE JØLBERG
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 25.06.2022



Organisasjonsnr: 912 114 309
HTR GRAVESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 549 792	1 999 408
Sum inntekter		2 549 792	1 999 408
Kostnader			
Varekostnad			58 100
Lønnskostnad	1	1 354 200	846 749
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 500	2 500
Annen driftskostnad	1	1 230 260	1 436 609
Sum kostnader		2 586 960	2 343 958
Driftsresultat		-37 168	-344 550
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			6
Sum finansinntekter			6
Annen rentekostnad		49 553	149 512
Sum finanskostnader		49 553	149 512
Netto finans		-49 553	-149 506
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-21 423	-108 692
Ordinært resultat etter skattekostnad		-65 299	-385 364
Årsresultat		-65 299	-385 364
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-65 299	-385 364
Totalresultat		-65 299	-385 364
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-65 299	-134 392
Overført fra annen egenkapital			-250 972
Sum overføringer og disponeringer		-65 299	-385 364



Organisasjonsnr: 912 114 309
HTR GRAVESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	127 226	105 803
Sum immaterielle eiendeler		127 226	105 803
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		8 133	10 633
Sum varige driftsmidler		8 133	10 633
Sum anleggsmidler		135 359	116 436
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			204 506
Andre kortsiktige fordringer		460 336	620 000
Sum fordringer		460 336	824 506
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	137 273	-65 888
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 273	-65 888
Sum omløpsmidler		597 609	758 618
SUM EIENDELER		732 968	875 054
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		2 147	2 147
Sum innskutt egenkapital		32 147	32 147
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	-65 299	
Udekket tap		250 972	250 972
Sum opptjent egenkapital		-316 271	-250 972
Sum egenkapital	4	-284 124	-218 825



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	2	
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	139 475	139 475
Sum annen langsiktig gjeld	139 475	139 475
Sum langsiktig gjeld	139 475	139 475
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	163 960	326 039
Betalbar skatt	2	129 383
Skyldig offentlige avgifter	394 198	213 012
Annen kortsiktig gjeld	319 459	285 970
Sum kortsiktig gjeld	877 617	954 404
Sum gjeld	1 017 092	1 093 879
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	732 968	875 054



Organisasjonsnr: 912 114 309
HTR GRAVESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Htr Graveservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 912 114 309



RESULTATREGNSKAP

HTR GRAVESERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 549 792	1 999 408
Sum driftsinntekter		2 549 792	1 999 408
Varekostnad		0	58 100
Lønnskostnad	1	1 354 200	846 749
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 500	2 500
Annen driftskostnad	1	1 230 260	1 436 609
Sum driftskostnader		2 586 960	2 343 958
Driftsresultat		-37 168	-344 550
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	6
Annen rentekostnad		49 553	149 512
Resultat av finansposter		-49 553	-149 506
Ordinært resultat før skattekostnad		-86 722	-494 056
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-21 423	-108 692
Ordinært resultat		-65 299	-385 364
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-65 299	-385 364
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		65 299	134 392
Overført fra annen egenkapital		0	250 972
Sum overføringer		-65 299	-385 364



BALANSE

HTR GRAVESERVICE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	2	127 226	105 803
Sum immaterielle eiendeler		127 226	105 803
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg		8 133	10 633
Sum varige driftsmidler		8 133	10 633
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		135 359	116 436
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	204 506
Andre kortsiktige fordringer		460 336	620 000
Sum fordringer		460 336	824 506
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	137 273	-65 888
Sum omløpsmidler		597 609	758 618
Sum eiendeler		732 968	875 054



BALANSE

HTR GRAVESERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		2 147	2 147
Sum innskutt egenkapital		32 147	32 147
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	-65 299	0
Udekket tap		-250 972	-250 972
Sum opptjent egenkapital		-316 271	-250 972
Sum egenkapital	4	-284 124	-218 825
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		139 475	139 475
Sum annen langsiktig gjeld		139 475	139 475
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		163 960	326 039
Betalbar skatt	2	0	129 383
Skyldig offentlige avgifter		394 198	213 012
Annen kortsiktig gjeld		319 459	285 970
Sum kortsiktig gjeld		877 617	954 404
Sum gjeld		1 017 092	1 093 879
Sum egenkapital og gjeld		732 968	875 054

Styret i Htr Graveservice AS

RØED HANSTRYGVE JØLBERG
styreleder/daglig leder



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

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	1 157 771	704 542
Arbeidsgiveravgift	266 914	241 146
Pensjonskostnader	7 896	0
Andre ytelser	-78 380	-98 939
Sum	1 354 200	846 749

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller ikke kravene i denne lov.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-21 423	-108 692
Skattekostnad ordinært resultat	-21 423	-108 692
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-86 722	-494 056
Permanente forskjeller	2 480	0
Endring i midlertidige forskjeller	2 500	-10 633
Skattepliktig inntekt	-81 742	-504 689
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	130 347
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	-964
Sum betalbar skatt i balansen	0	129 383

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	8 133	10 633	2 500
Sum	8 133	10 633	2 500
Akkumulert fremførbart underskudd	-586 431	-504 689	81 742
Grunnlag for utsatt skattefordel	-578 298	-494 056	84 242
Utsatt skattefordel (22 %)	-127 226	-108 692	18 533

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 38 151.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	2 147	0	0	32 147
Årets resultat				-65 299	-65 299
Pr 31.12.2021	30 000	2 147	0	-65 299	-33 152



Note 5 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2021 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2022 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å strukturere om driften og arbeide vesentlig lengre arbeidsdager i 2021 uten noe innleie av eksterne og heller ingen ansettelser som vil tære på likviditeten.

Htr Graveservice AS har en bokført negativ egenkapital per 31.12.2021. Det er usikkerhet knyttet til realiseringen av den utsatte skattefordelen på 127 226. Styret i Htr Graveservice AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Htr Graveservice AS synes således å kunne medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.