



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 557 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERMINES MOTE AS
Forretningsadresse: Nordteigåsen 4
9415 HARSTAD

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: Nina Bornø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.01.2024

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, 06.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 728 301	4 035 046
Annen driftsinntekt		95	
Sum inntekter		3 728 396	4 035 046
Kostnader			
Varekostnad		1 823 581	1 865 279
Lønnskostnad	2	1 194 235	1 192 888
Avskrivning	3	18 771	18 771
Annen driftskostnad	2	696 837	678 631
Sum kostnader		3 733 425	3 755 568
Driftsresultat		-5 029	279 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 682	
Sum finansinntekter		1 682	
Annen finanskostnad		12 541	13 774
Sum finanskostnader		12 541	13 774
Netto finans		-10 859	-13 774
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 888	265 703
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-344	58 502
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 544	207 201
Årsresultat		-15 544	207 201
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-15 544	207 201
Sum overføringer og disponeringer		-15 544	207 201



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	51 619	70 390
Sum varige driftsmidler		51 619	70 390
Sum anleggsmidler		51 619	70 390
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		587 028	642 224
Fordringer			
Kundefordringer		3 870	1 550
Andre fordringer		78 917	82 442
Sum fordringer		82 787	83 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		527 597	958 146
Sum omløpsmidler		1 197 412	1 684 361
SUM EIENDELER		1 249 031	1 754 751
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	517 548	533 093



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		517 548	533 093
Sum egenkapital		547 548	733 093
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		344
Sum avsetninger for forpliktelser			344
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	344
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		351 268	515 611
Betalbar skatt	4		58 502
Skyldige offentlige avgifter		157 439	190 097
Annen kortsiktig gjeld		192 775	257 105
Sum kortsiktig gjeld		701 483	1 021 315
Sum gjeld		701 483	1 021 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 249 031	1 754 751



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 375864

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 557 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERMINES MOTE AS
Forretningsadresse: Nordteigåsen 4
9415 HARSTAD

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: Nina Bornø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.01.2024

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, 25.04.2024

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: 927 557 134
HERMINES MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 728 301	4 035 046
Annen driftsinntekt		95	
Sum inntekter		3 728 396	4 035 046
Kostnader			
Varekostnad		1 823 581	1 865 279
Lønnskostnad	2	1 194 235	1 192 888
Avskrivning	3	18 771	18 771
Annen driftskostnad	2	696 837	678 631
Sum kostnader		3 733 425	3 755 568
Driftsresultat		-5 029	279 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 682	
Sum finansinntekter		1 682	
Annen finanskostnad		12 541	13 774
Sum finanskostnader		12 541	13 774
Netto finans		-10 859	-13 774
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-344	58 502
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 544	207 201
Årsresultat		-15 544	207 201
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-15 544	207 201
Sum overføringer og disponeringer		-15 544	207 201



Organisasjonsnr: 927 557 134
HERMINES MOTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3		51 619	70 390
Sum varige driftsmidler		51 619	70 390

Sum anleggsmidler		51 619	70 390
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		587 028	642 224
------------------	--	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer		3 870	1 550
Andre fordringer		78 917	82 442
Sum fordringer		82 787	83 992

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		527 597	958 146
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		1 197 412	1 684 361
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 249 031	1 754 751
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	30 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	517 548	533 093
Sum opptjent egenkapital		517 548	533 093

Sum egenkapital		547 548	733 093
------------------------	--	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt			344
Sum avsetninger for forpliktelser	4		344



Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	344
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	351 268	515 611
Betalbar skatt	4	58 502
Skyldige offentlige avgifter	157 439	190 097
Annen kortsiktig gjeld	192 775	257 105
Sum kortsiktig gjeld	701 483	1 021 315
Sum gjeld	701 483	1 021 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 249 031	1 754 751



Organisasjonsnr: 927 557 134
HERMINES MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nina Bornø	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Hermines Mote AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Hermines Mote AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	1 055 918	1 073 762
Arbeidsgiveravgift	56 329	55 971
Pensjonskostnader	29 037	23 708
Andre ytelser	52 952	39 447
Sum	<u>1 194 236</u>	<u>1 192 888</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2023	93 853
Anskaffelseskost 31.12.2023	<u>93 853</u>
Akk.avskrivning 31.12.2023	<u>-42 234</u>
Balanseført pr. 31.12.2023	<u>51 619</u>
Årets avskrivninger	18 771
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Saldo

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	0	58 502
Endring utsatt skatt	-344	0
Årets totale skattekostnad	-344	58 502



Hermines Mote AS

Noter til regnskapet for 2023

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-15 887	265 703
Permanente forskjeller	0	214
Årets skattegrunnlag	<u>-15 887</u>	<u>265 917</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	58 502
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	1 565	1 565
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 565</u>	<u>1 565</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-14 322</u>	<u>0</u>
Sum	15 887	1 565
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	3 495	344
<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i>	2023	
22% skatt av resultat før skatt	-3 495	
Endring ikke balanseført utsatt skattefordel	3 495	

Utsatt skattefordel blir ikke balanseført iht god regnskapsskikk for små foretak.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	200 000	533 093	733 093
Årsresultat	0	-15 543	-15 543
Nedsettelse av aksjekapital	-170 000	0	-170 000
Egenkapital 31.12.2023	30 000	517 550	547 550

Selskapet vedtok i desember 2022 å redusere selskapets aksjekapital fra kr 200.000 til kr 30.000. Endringen ble gjennomført i april 2023.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Nina Bornø	30 000	100 %	100 %



Hermes Mote AS

Noter til regnskapet for 2023