



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 954 304
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERVIKBYGG AS
Forretningsadresse: Ryggagrenda
7711 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jørund Oskar Kokås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 580 195	4 184 364
Sum inntekter		6 580 195	4 184 364
Kostnader			
Varekostnad		3 144 736	1 601 014
Lønnskostnad	1,2,3	2 437 781	2 666 051
Avskrivning på varige driftsmidler	4	46 456	42 712
Annen driftskostnad		440 075	547 230
Sum kostnader		6 069 048	4 857 007
Driftsresultat		511 147	-672 642
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		205	641
Sum finansinntekter		205	641
Annen rentekostnad		236 688	141 653
Annen finanskostnad		4 325	3 637
Sum finanskostnader		241 013	145 290
Netto finans		-240 809	-144 649
Ordinært resultat før skattekostnad		270 339	-817 291
Skattekostnad på ordinært resultat	5	59 701	-178 740
Ordinært resultat etter skattekostnad		210 637	-638 551
Årsresultat		210 637	-638 551
Årsresultat etter minoritetsinteresser		210 637	-638 551
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		175 207	-175 207
Overføringer annen egenkapital		35 430	-463 344
Sum overføringer og disponeringer		210 637	-638 551



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	24 277	192 417
Sum immaterielle eiendeler		24 277	192 417
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	101 125	113 041
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	73 683	108 222
Sum varige driftsmidler		174 807	221 263
Sum anleggsmidler		199 084	413 680
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	6 817 776	6 322 505
Sum varer		6 817 776	6 322 505
Fordringer			
Kundefordringer		318 474	590 628
Andre fordringer		121 564	10 958
Sum fordringer		440 037	601 586
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	25 062	59 575
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 062	59 575
Sum omløpsmidler		7 282 875	6 983 666
SUM EIENDELER		7 481 959	7 397 346

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	35 430	
Udekket tap			175 207
Sum opptjent egenkapital		35 430	-175 207
Sum egenkapital		135 430	-75 207
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 182 381	5 391 214
Sum annen langsiktig gjeld		5 182 381	5 391 214
Sum langsiktig gjeld		5 182 381	5 391 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		198 313	684 686
Skyldig offentlige avgifter		379 704	335 766
Annen kortsiktig gjeld	11	1 586 130	1 060 886
Sum kortsiktig gjeld		2 164 147	2 081 339
Sum gjeld		7 346 528	7 472 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 481 958	7 397 346



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 713832

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 954 304
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERVIKBYGG AS
Forretningsadresse: Ryggagrenda
7711 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jørund Oskar Kokås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 02.09.2021

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: 982 954 304
HERVIKBYGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 580 195	4 184 364
Sum inntekter		6 580 195	4 184 364
Kostnader			
Varekostnad		3 144 736	1 601 014
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 437 781	2 666 051
Avskrivning på varige driftsmidler	4	46 456	42 712
Annen driftskostnad		440 075	547 230
Sum kostnader		6 069 048	4 857 007
Driftsresultat		511 147	-672 642
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		205	641
Sum finansinntekter		205	641
Annen rentekostnad		236 688	141 653
Annen finanskostnad		4 325	3 637
Sum finanskostnader		241 013	145 290
Netto finans		-240 809	-144 649
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	59 701	-178 740
Ordinært resultat etter skattekostnad		210 637	-638 551
Årsresultat		210 637	-638 551
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		210 637	-638 551
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		175 207	-175 207
Overføringer annen egenkapital		35 430	-463 344
Sum overføringer og disponeringer		210 637	-638 551



Organisasjonsnr: 982 954 304
HERVIKBYGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 5 24 277 192 417
Sum immaterielle eiendeler 24 277 192 417

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 4 101 125 113 041
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. 4 73 683 108 222
Sum varige driftsmidler 174 807 221 263

Sum anleggsmidler 199 084 413 680

Omløpsmidler

Varer

Varer 6 6 817 776 6 322 505
Sum varer 6 817 776 6 322 505

Fordringer

Kundefordringer 318 474 590 628
Andre fordringer 121 564 10 958
Sum fordringer 440 037 601 586

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 7 25 062 59 575
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 25 062 59 575

Sum omløpsmidler 7 282 875 6 983 666

SUM EIENDELER 7 481 959 7 397 346

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 9 35 430
Udekket tap 175 207
Sum opptjent egenkapital 35 430 -175 207



Sum egenkapital		135 430	-75 207
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	5 182 381	5 391 214
Sum annen langsiktig gjeld		5 182 381	5 391 214
Sum langsiktig gjeld		5 182 381	5 391 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		198 313	684 686
Skyldig offentlige avgifter		379 704	335 766
Annen kortsiktig gjeld	11	1 586 130	1 060 886
Sum kortsiktig gjeld		2 164 147	2 081 339
Sum gjeld		7 346 528	7 472 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 481 958	7 397 346



Organisasjonsnr: 982 954 304
HERVIKBYGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jørund Oskar Kokås	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
Bjørnar Hervik	50.00	50.00%	Ordinære aksjer

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

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	672048.00		4392.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Hervikbygg As

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskos og virkelig verdi.

Prosjekter i egen regi balanseføres som varelager til prosjektene blir solgt.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under friftskostnader, mens påkostning eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Hervikbygg As

Noter 2020

Note 1 - Ansatte, godtgjørelse m.v.

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 054 800	2 238 617
Arbeidsgiveravgift	307 815	306 700
Pensjonskostnader	67 759	116 877
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 407	3 857
Totalt	2 437 781	2 666 051

Note 2 - Obligatorisk Tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldene pensjonsordning oppfyller kravene etter lov.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Ytelser til ledende personer

Daglig leder	442 647
Telefon	4 392

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Avskrivningstabell

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	243 329	422 792	666 121
Anskaffelseskost pr. 31/12	243 329	422 792	666 121
Akk. av/nedskr. pr 1/1	130 288	314 570	444 859
+ Ordinære avskrivninger	11 916	34 539	46 456
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	142 205	349 110	491 314
Balanseført verdi pr 31/12	101 125	73 683	174 807

Noter for Hervikbygg As

Organisasjonsnr. 982954304



Hervikbygg As

Noter 2020

Prosentats for ord. avskr. 1-5 10-33

Note 5 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	270 339
Permanente og andre forskjeller	1 028
Endring i midlertidige forskjeller	-2 779 283
Inntekt	-2 507 916

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-108 439
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	168 140
= Ordinær skattekostnad	59 701

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	-108 439
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Varer

Egenregiprosjekter:

Skomakerveien 6 blir renoverert ferdig og solgt i 2021.

Erik Jarlsgate blir startet renoverert i 2021 og solgt deretter.

Note 7 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 111 109 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 57 750.

Note 8 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn		Antall Eierandel
Jørund Oskar Kokås	Styrets leder	50 50,00 %

Noter for Hervikbygg As

Organisasjonsnr. 982954304



Hervikbygg As

Noter 2020

Bjørnar Hervik	Daglig leder	50	50,00 %
----------------	--------------	----	---------



Hervikbygg As

Noter 2020

Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-175 207	-75 207
+Fra årets resultat			210 637	210 637
Pr 31.12.	100 000	0	35 430	135 430

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Lån til Sparebanken vedrørende kjøp av Skomakerveien 6 og Erik Jarlsgate.

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Aksjonærer har gått inn med penger som et midlertidig lån til firmaet.

Bjørnar Hervik	1 213 533
Jørund Kokås	91 335



Hervikbygg As

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 580 195	4 184 364
Sum driftsinntekter		6 580 195	4 184 364
Driftskostnader			
Varekostnad		3 144 736	1 601 014
Lønnskostnad	1,2,3	2 437 781	2 666 051
Avskrivning på varige driftsmidler	4	46 456	42 712
Annen driftskostnad		440 075	547 230
Sum driftskostnader		6 069 048	4 857 007
DRIFTSRESULTAT		511 147	-672 642
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		205	641
Sum finansinntekter		205	641
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		236 688	141 653
Annen finanskostnad		4 325	3 637
Sum finanskostnader		241 013	145 290
NETTO FINANSPOSTER		-240 809	-144 649
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		270 339	-817 291
Skattekostnad på ordinært resultat	5	59 701	-178 740
ORDINÆRT RESULTAT		210 637	-638 551
ÅRSRESULTAT		210 637	-638 551
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		35 430	-463 344
Fremføring av udekket tap		175 207	-175 207
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		210 637	-638 551



Hervikbygg As

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	24 277	192 417
Sum immaterielle eiendeler		24 277	192 417
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	101 125	113 041
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	73 683	108 222
Sum varige driftsmidler		174 807	221 263
SUM ANLEGGSMIDLER		199 084	413 680
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	6 817 776	6 322 505
Fordringer			
Kundefordringer		318 474	590 628
Andre fordringer		121 564	10 958
Sum fordringer		440 037	601 586
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	25 062	59 575
SUM OMLØPSMIDLER		7 282 875	6 983 666
SUM EIENDELER		7 481 959	7 397 346



Hervikbygg As

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	35 430	0
Udekket tap		0	-175 207
Sum opptjent egenkapital		35 430	-175 207
SUM EGENKAPITAL		135 430	-75 207
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 182 381	5 391 214
Sum annen langsiktig gjeld		5 182 381	5 391 214
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 182 381	5 391 214
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		198 313	684 686
Skyldig offentlige avgifter		379 705	335 766
Annen kortsiktig gjeld	11	1 586 130	1 060 886
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 164 147	2 081 339
SUM GJELD		7 346 528	7 472 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 481 958	7 397 346

Steinkjer den

Bjørnar Hervik
Styrets leder

Jørund Oskar Kokås
Daglig leder



**Årsregnskap 2020
for
Hervikbygg As**

Organisasjonsnr. 982954304