



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 809 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY SERVICEBÅT AS
Forretningsadresse: Ormsøyveien 42
8850 HERØY

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: Bente Helen Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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, 16.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		27 972 141	30 458 088
Annen driftsinntekt			137 966
Sum inntekter		27 972 141	30 596 054
Kostnader			
Varekostnad		2 636 206	1 853 174
Lønnskostnad	2	13 161 265	11 668 934
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 469 885	737 829
Annen driftskostnad	2, 4	9 728 989	9 451 679
Sum kostnader		26 996 347	23 711 617
Driftsresultat		975 794	6 884 436
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 966	31 909
Annen finansinntekt		67	54
Sum finansinntekter		12 033	31 963
Annen rentekostnad		530 857	436 354
Annen finanskostnad		26 662	
Sum finanskostnader		557 519	436 354
Netto finans		-545 486	-404 391
Ordinært resultat før skattekostnad		430 308	6 480 045
Skattekostnad på ordinært resultat	5	97 344	1 429 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		332 964	5 050 914
Årsresultat	6	332 964	5 050 914
Årsresultat etter minoritetsinteresser		332 964	5 050 914
Totalresultat		332 964	5 050 914



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	
Avsatt til annen egenkapital			5 050 914
Overført fra annen egenkapital		-1 167 036	
Sum overføringer og disponeringer		332 964	5 050 914



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	156 610	69 300
Maskiner og anlegg	3	8 626 855	4 501 300
Skip og flytende installasjoner	3	5 284 500	4 365 100
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	661 880	492 480
Sum varige driftsmidler	3, 7	14 729 845	9 428 180
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	682 500	682 500
Andre langsiktige fordringer		3 832 291	4 354 620
Sum finansielle anleggsmidler		4 514 791	5 037 120
Sum anleggsmidler		19 244 636	14 465 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 648 340	4 263 205
Andre kortsiktige fordringer		1 333 387	2 522 709
Konsernfordringer	4		
Sum fordringer		3 981 727	6 785 913
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	8		
Markedsbaserte aksjer	8		
Markedsbaserte obligasjoner	8		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	8 130 705	9 423 069



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 130 705	9 423 069
Sum omløpsmidler		12 112 433	16 208 983
SUM EIENDELER	1	31 357 069	30 674 283

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 10	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital	6	987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	4 253 567	5 420 604
Sum opptjent egenkapital		4 253 567	5 420 604

Sum egenkapital

	6	11 270 820	12 437 856
--	---	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	890 319	792 975
Sum avsetninger for forpliktelser		890 319	792 975

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7	13 746 672	12 034 936
Sum annen langsiktig gjeld		13 746 672	12 034 936

Sum langsiktig gjeld

		14 636 991	12 827 911
--	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		1 744 529	2 655 378
Betalbar skatt	5		1 177 835
Skyldig offentlige avgifter	9	1 034 815	1 215 156
Utbytte		1 500 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld		1 169 914	360 147
Sum kortsiktig gjeld		5 449 258	5 408 516
Sum gjeld		20 086 249	18 236 427
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	31 357 069	30 674 283
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 567198

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 809 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY SERVICEBÅT AS
Forretningsadresse: Ormsøyveien 42
8850 HERØY

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: Bente Helen Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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 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, 05.07.2022



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		27 972 141	30 458 088
Annen driftsinntekt			137 966
Sum inntekter		27 972 141	30 596 054
Kostnader			
Varekostnad		2 636 206	1 853 174
Lønnskostnad	2	13 161 265	11 668 934
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 469 885	737 829
Annen driftskostnad	2, 4	9 728 989	9 451 679
Sum kostnader		26 996 347	23 711 617
Driftsresultat		975 794	6 884 436
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 966	31 909
Annen finansinntekt		67	54
Sum finansinntekter		12 033	31 963
Annen rentekostnad		530 857	436 354
Annen finanskostnad		26 662	
Sum finanskostnader		557 519	436 354
Netto finans		-545 486	-404 391
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	97 344	1 429 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		332 964	5 050 914
Årsresultat	6	332 964	5 050 914
Årsresultat etter minoritetsinteresser		332 964	5 050 914
Totalresultat		332 964	5 050 914
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	
Avsatt til annen egenkapital			5 050 914
Overført fra annen egenkapital		-1 167 036	



Sum overføringer og
disponeringer

332 964

5 050 914



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3	156 610	69 300
Maskiner og anlegg	3	8 626 855	4 501 300
Skip og flytende installasjoner	3	5 284 500	4 365 100
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	661 880	492 480
Sum varige driftsmidler	3, 7	14 729 845	9 428 180
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	8	682 500	682 500
Andre langsiktige fordringer		3 832 291	4 354 620
Sum finansielle anleggsmidler		4 514 791	5 037 120
Sum anleggsmidler		19 244 636	14 465 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 648 340	4 263 205
Andre kortsiktige fordringer		1 333 387	2 522 709
Konsernfordringer	4		
Sum fordringer		3 981 727	6 785 913
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			
	8		
Markedsbaserte aksjer	8		
Markedsbaserte obligasjoner	8		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	9	8 130 705	9 423 069
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 130 705	9 423 069



Sum omløpsmidler		12 112 433	16 208 983
SUM EIENDELER	1	31 357 069	30 674 283
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital	6	987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 253 567	5 420 604
Sum opptjent egenkapital		4 253 567	5 420 604
Sum egenkapital	6	11 270 820	12 437 856
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	890 319	792 975
Sum avsetninger for forpliktelse		890 319	792 975
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	13 746 672	12 034 936
Sum annen langsiktig gjeld		13 746 672	12 034 936
Sum langsiktig gjeld		14 636 991	12 827 911
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 744 529	2 655 378
Betalbar skatt	5		1 177 835
Skyldig offentlige avgifter	9	1 034 815	1 215 156
Utbytte		1 500 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 169 914	360 147
Sum kortsiktig gjeld		5 449 258	5 408 516
Sum gjeld		20 086 249	18 236 427
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	31 357 069	30 674 283
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
15.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Herøy Servicebåt AS

919 809 132



RESULTATREGNSKAP

HERØY SERVICEBÅT AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		27 972 141	30 458 088
Annen driftsinntekt		0	137 966
Sum driftsinntekter		27 972 141	30 596 054
Varekostnad		2 636 206	1 853 174
Lønnskostnad	2	13 161 265	11 668 934
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 469 885	737 829
Annen driftskostnad	2, 4	9 728 989	9 451 679
Sum driftskostnader		26 996 347	23 711 617
Driftsresultat		975 794	6 884 436
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		11 966	31 909
Annen finansinntekt		67	54
Annen rentekostnad		530 857	436 354
Annen finanskostnad		26 662	0
Resultat av finansposter		-545 486	-404 391
Ordinært resultat før skattekostnad		430 308	6 480 045
Skattekostnad på ordinært resultat	5	97 344	1 429 131
Ordinært resultat		332 964	5 050 914
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	332 964	5 050 914
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		1 500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	5 050 914
Overført fra annen egenkapital		1 167 036	0
Sum overføringer		332 964	5 050 914



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	156 610	69 300
Maskiner og anlegg	3	8 626 855	4 501 300
Skip og flytende installasjoner	3	5 284 500	4 365 100
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	661 880	492 480
Sum varige driftsmidler	3, 7	14 729 845	9 428 180
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	8	682 500	682 500
Andre langsiktige fordringer		3 832 291	4 354 620
Sum finansielle anleggsmidler		4 514 791	5 037 120
Sum anleggsmidler		19 244 636	14 465 300
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	2 648 340	4 263 205
Andre kortsiktige fordringer		1 333 387	2 522 709
Sum fordringer		3 981 727	6 785 913
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	8 130 705	9 423 069
Sum omløpsmidler		12 112 433	16 208 983
Sum eiendeler	1	31 357 069	30 674 283



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 10	510 000	510 000
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital	6	987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	4 253 567	5 420 604
Sum opptjent egenkapital		4 253 567	5 420 604
Sum egenkapital	6	11 270 820	12 437 856
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	5	890 319	792 975
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	13 746 672	12 034 936
Sum annen langsiktig gjeld		13 746 672	12 034 936
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 744 529	2 655 378
Betalbar skatt	5	0	1 177 835
Skyldig offentlige avgifter	9	1 034 815	1 215 156
Utbytte		1 500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 169 914	360 147
Sum kortsiktig gjeld		5 449 258	5 408 516
Sum gjeld		20 086 249	18 236 427
Sum egenkapital og gjeld	1	31 357 069	30 674 283



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

Herøy, 27.06.2022

Styret i Herøy Servicebåt AS

Jøran Olsen
styreleder

Espen Lamo Olsen
styremedlem

Mona Lisa Berg Lamo
styremedlem

Bente Helen Sund
styremedlem/daglig leder



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER

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.

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.



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	11 102 113	10 295 256
Arbeidsgiveravgift	605 470	489 463
Pensjonskostnader *)	963 495	721 781
Andre ytelser	490 188	162 435
Sum	13 161 265	11 668 934

*) Selskapet fikk i desember 2021 faktura på AFP for 2020 og 2021. Av selskapets pensjonskostnader kan kr 146 398 tilordnes til kostnad som tilhører 2020

Selskapet har i 2021 sysselsatt 15 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 535 749	2 331 662
Annen godtgjørelse	7 351	26 655
Sum	1 543 100	2 358 317

Daglig leder er også medlem av styret. Daglig leders ytelser er ikke medtatt i ytelser til styret. Styrets ytelser er godtgjørelse for ordinært arbeid i selskapet.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 38 500 eks. mva., hvorav kr 3500 gjelder andre tjenester.



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	71 015	5 027 968	426 053
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	94 410	4 975 972	431 564
- Avgang i året		175 995	
= Anskaffelseskost 31.12.21	165 425	9 827 945	857 617
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	8 815	1 443 490	242 717
= Bokført verdi 31.12.21	156 610	8 384 455	614 900
Årets ordinære avskrivninger	7 100	1 096 422	136 164
Økonomisk levetid	10 år	2-15 år	1-10 år

	Skip m/utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	4 640 993	10 166 029
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 445 599	6 947 545
- Avgang i året		175 995
= Anskaffelseskost 31.12.21	6 086 592	16 937 580
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	512 692	2 207 715
= Bokført verdi 31.12.21	5 573 900	14 729 865
Årets ordinære avskrivninger	230 199	1 469 885
Økonomisk levetid	3-30 år	

Note 4 Mellomværende med eierselskap

	2021	2020
Fordringer		
Rabben Maritime AS	750 596	1 040 883
Steinbakken Maritime AS	290 287	0
Sum	1 040 883	1 040 883
Lån fra Rabben Maritime AS	-423 445	0
Sum	-423 445	0

Mellomværende med Rabben Maritime AS og Steinbakken maritime AS er ikke renteberegnet.

Selskapet har avtale med Rabben Maritime AS om leie av land-base og personal-båt. Leiebeløpet for 2021 utgjorde kr 507 002



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	1 177 835
Endring i utsatt skatt	97 344	251 296
Skattekostnad ordinært resultat	97 344	1 429 131
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	430 308	6 480 045
Permanente forskjeller	12 168	16 000
Endring i midlertidige forskjeller	-711 783	-1 142 252
Skattepliktig inntekt	-269 307	5 353 794
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	1 177 835
Sum betalbar skatt i balansen	0	1 177 835

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	4 179 541	3 348 326	-831 215
Fordringer	0	85 264	85 264
Gevinst – og tapskonto	136 672	170 840	34 168
Sum	4 316 213	3 604 430	-711 783
Akkumulert fremførbart underskudd	-269 307	0	269 307
Grunnlag for utsatt skatt	4 046 906	3 604 430	-442 476
Utsatt skatt (22 %)	890 319	792 975	-97 345

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2020	510 000	5 520 000	987 252	5 420 604	12 437 856
Pr. 01.01.2021	510 000	5 520 000	987 252	5 420 604	12 437 856
Årets overskudd				332 964	332 964
Tilleggsutbytte				-1 500 000	-1 500 000
Pr. 31.12.2021	510 000	5 520 000	987 252	4 253 567	11 270 820

Side 9



HERØY SERVICEBÅT AS 919 809 132

Note 7 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	13 746 672	12 034 936
Sum	13 746 672	12 034 936

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Grunnarealer	156 610	69 300
Skip	5 284 500	4 365 100
Maskiner mv	8 626 855	4 501 300
Driftsløsøre	661 880	492 480
Kundefordringer	2 648 340	4 263 205
Sum	17 378 185	13 691 385

Av selskapets gjeld forfaller kr 3 725 837 senere enn 5 år etter balansedagen.

Note 8 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
Hydro Fish Care AS	9,5 %	682 500	682 500
Sum	0	682 500	682 500

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 672 204. Trukket, men ikke forfalt skattetrekk pr 31.12.2021 er på kr 670 671.

Note 10 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HERØY SERVICEBÅT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	17,0	510 000
Sum	30 000		510 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Rabben Maritime AS	18 000	60,0	60,0
Steinbakken Maritime AS	12 000	40,0	40,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0

Side 10



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132



Til generalforsamlingen i Herøy Servicebåt AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Herøy Servicebåt AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 332 964. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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 avvirket.

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



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

Mo i Rana, 27. juni 2022
Helgeland Revisjon AS

Geir Voldsund
Statsautorisert revisor