



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 153 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBEE AS
Forretningsadresse: Flaggspettvegen 49
2032 MAURA

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: Heiko Andre Bandlien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

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, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		805 368	1 234 111
Sum inntekter		805 368	1 234 111
Kostnader			
Varekostnad		1 128 386	548 308
Lønnskostnad	1	98 623	153 634
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		42 712	48 672
Annen driftskostnad		156 990	217 734
Sum kostnader		1 426 711	968 348
Driftsresultat		-621 342	265 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	44
Sum finansinntekter		0	44
Annen rentekostnad		952	4 757
Sum finanskostnader		952	4 757
Netto finans		-952	-4 712
Ordinært resultat før skattekostnad		-622 294	261 050
Skattekostnad på ordinært resultat		-136 680	58 152
Ordinært resultat etter skattekostnad		-485 614	202 898
Årsresultat		-485 614	202 898
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		200 000	0
Annen egenkapital		-685 614	202 898
Sum overføringer og disponeringer		-485 614	202 898



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		134 391	0
Sum immaterielle eiendeler		134 391	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		130 779	156 506
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		17 269	34 254
Sum varige driftsmidler		148 048	190 760
Sum anleggsmidler		282 439	190 760
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		0	371 837
Sum varer		0	371 837
Fordringer			
Kundefordringer		759 069	1 209 037
Andre kortsiktige fordringer		0	71 765
Sum fordringer		759 069	1 280 802
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		24 520	83 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 520	83 842
Sum omløpsmidler		783 589	1 736 481
SUM EIENDELER		1 066 028	1 927 241

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		133 133	818 747
Sum opptjent egenkapital		133 133	818 747
Sum egenkapital		163 133	848 747
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		0	2 289
Sum avsetninger for forpliktelser		0	2 289
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 289
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		673 349	980 488
Betalbar skatt		0	62 567
Skyldige offentlige avgifter		7 189	20 140
Annen kortsiktig gjeld	2	222 357	13 010
Sum kortsiktig gjeld		902 895	1 076 205
Sum gjeld		902 895	1 078 494
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 066 028	1 927 241



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 235093

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 153 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBEE AS
Forretningsadresse: Flaggspettvegen 49
2032 MAURA

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: Heiko Andre Bandlien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

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 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, 30.04.2022

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: 913 153 049
HERBEE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		805 368	1 234 111
Sum inntekter		805 368	1 234 111
Kostnader			
Varekostnad		1 128 386	548 308
Lønnskostnad	1	98 623	153 634
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		42 712	48 672
Annen driftskostnad		156 990	217 734
Sum kostnader		1 426 711	968 348
Driftsresultat		-621 342	265 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	44
Sum finansinntekter		0	44
Annen rentekostnad		952	4 757
Sum finanskostnader		952	4 757
Netto finans		-952	-4 712
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-622 294	261 050
Ordinært resultat etter skattekostnad		-136 680	58 152
Årsresultat		-485 614	202 898
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		200 000	0
Annen egenkapital		-685 614	202 898
Sum overføringer og disponeringer		-485 614	202 898



Organisasjonsnr: 913 153 049
HERBEE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	134 391	0
Sum immaterielle eiendeler	134 391	0

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	130 779	156 506
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	17 269	34 254
Sum varige driftsmidler	148 048	190 760

Sum anleggsmidler	282 439	190 760
--------------------------	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	0	371 837
Sum varer	0	371 837

Fordringer

Kundefordringer	759 069	1 209 037
Andre kortsiktige fordringer	0	71 765
Sum fordringer	759 069	1 280 802

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	24 520	83 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	24 520	83 842

Sum omløpsmidler	783 589	1 736 481
-------------------------	----------------	------------------

SUM EIENDELER	1 066 028	1 927 241
----------------------	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	133 133	818 747
Sum opptjent egenkapital	133 133	818 747



Sum egenkapital	163 133	848 747
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	0	2 289
Sum avsetninger for forpliktelser	0	2 289
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	2 289
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	673 349	980 488
Betalbar skatt	0	62 567
Skyldige offentlige avgifter	7 189	20 140
Annen kortsiktig gjeld	222 357	13 010
Sum kortsiktig gjeld	902 895	1 076 205
Sum gjeld	902 895	1 078 494
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 066 028	1 927 241



Organisasjonsnr: 913 153 049
HERBEE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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 etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Sum

Beløp



HERBEE AS
913 153 049

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		805 368	1 234 111
Sum driftsinntekter		805 368	1 234 111
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 128 386	-548 308
Lønnskostnad	1	-98 623	-153 634
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-42 712	-48 672
Annen driftskostnad		-156 990	-217 734
Sum driftskostnader		-1 426 710	-968 348
Driftsresultat		-621 342	265 763
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	44
Sum finansinntekter		0	44
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-952	-4 757
Sum finanskostnader		-952	-4 757
Netto finans		-952	-4 712
Ordinært resultat før skattekostnad		-622 294	261 050
Skattekostnad på ordinært resultat		136 680	-58 152
Ordinært resultat		-485 614	202 898
Årsresultat		-485 614	202 898
Overføringer			
Tilleggsutbytte		200 000	0
Annen egenkapital		-685 614	202 898
Sum overføringer		-485 614	202 898



HERBEE AS
913 153 049

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		134 391	0
Sum immaterielle eiendeler		134 391	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		130 779	156 506
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		17 269	34 254
Sum varige driftsmidler		148 048	190 760
Sum anleggsmidler		282 439	190 760
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		0	371 837
Sum varer		0	371 837
Fordringer			
Kundefordringer		759 069	1 209 037
Andre kortsiktige fordringer		0	71 765
Sum fordringer		759 069	1 280 802
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		24 520	83 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 520	83 842
Sum omløpsmidler		783 589	1 736 480
SUM EIENDELER		1 066 028	1 927 240



HERBEE AS
913 153 049

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		133 133	818 747
Sum opptjent egenkapital		133 133	818 747
Sum egenkapital		163 133	848 747
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		0	2 289
Sum avsetning og forpliktelser		0	2 289
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		673 349	980 488
Betalbar skatt		0	62 567
Skyldige offentlige avgifter		7 189	20 140
Annen kortsiktig gjeld	2	222 357	13 010
Sum kortsiktig gjeld		902 895	1 076 204
Sum gjeld		902 895	1 078 493
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 066 028	1 927 240

Nannestad, 26.04.2022

Heiko Andre Bandlien
Styrets leder



HERBEE AS
913 153 049

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



HERBEE AS
913 153 049

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer i selskapet.