



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 370 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERVIK AS
Forretningsadresse: Sofienberggata 35G
0558 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Martin Lervik Bø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 23.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		678 174	617 770
Sum inntekter		678 174	617 770
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	497 226	84 450
Sum kostnader		497 226	84 450
Driftsresultat		180 948	533 320
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		952	
Sum finansinntekter		952	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		71 574	70 794
Annen rentekostnad		407 430	393 967
Sum finanskostnader		479 004	464 761
Netto finans		-478 052	-464 761
Resultat før skattekostnad		-297 104	68 559
Skattekostnad på resultat			15 085
Årsresultat		-297 104	53 474
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-297 104	53 474
Totalresultat		-297 104	53 474
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-246 997	
Avsatt til annen egenkapital		-50 107	53 474
Sum overføringer og disponeringer		-297 104	53 474



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 023 872	8 100 214
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler	1	5 023 872	8 100 214
Sum anleggsmidler		5 023 872	8 100 214
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		188 121	270 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		188 121	270 784
Sum omløpsmidler		188 121	270 784
SUM EIENDELER		5 211 993	8 370 998
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			50 107
Udekket tap		246 997	
Sum opptjent egenkapital		-246 997	50 107



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum egenkapital		-216 997	80 107
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		3 003 877	5 890 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 003 877	5 890 000
Sum langsiktig gjeld		3 003 877	5 890 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt			15 085
Annen kortsiktig gjeld		2 425 113	2 385 806
Sum kortsiktig gjeld		2 425 113	2 400 891
Sum gjeld		5 428 990	8 290 891
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 211 993	8 370 998



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 383804

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 370 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERVIK AS
Forretningsadresse: Sofienberggata 35G
0558 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Martin Lervik Bø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 22.04.2025



Organisasjonsnr: 929 370 570
HERVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		678 174	617 770
Sum inntekter		678 174	617 770
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	497 226	84 450
Sum kostnader		497 226	84 450
Driftsresultat		180 948	533 320
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		952	
Sum finansinntekter		952	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		71 574	70 794
Annen rentekostnad		407 430	393 967
Sum finanskostnader		479 004	464 761
Netto finans		-478 052	-464 761
Resultat før skattekostnad		-297 104	68 559
Skattekostnad på resultat			15 085
Årsresultat		-297 104	53 474
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-297 104	53 474
Totalresultat		-297 104	53 474
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-246 997	
Avsatt til annen egenkapital		-50 107	53 474
Sum overføringer og disponeringer		-297 104	53 474



Organisasjonsnr: 929 370 570
HERVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2024** **2023**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 023 872	8 100 214
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler	1	5 023 872	8 100 214

Sum anleggsmidler **5 023 872** **8 100 214**

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		188 121	270 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		188 121	270 784

Sum omløpsmidler **188 121** **270 784**

SUM EIENDELER **5 211 993** **8 370 998**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

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

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital			50 107
Udekket tap		246 997	
Sum opptjent egenkapital		-246 997	50 107

Sum egenkapital **-216 997** **80 107**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Konvertible lån	3 003 877	5 890 000
Sum annen langsiktig gjeld	3 003 877	5 890 000
Sum langsiktig gjeld	3 003 877	5 890 000
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt		15 085
Annen kortsiktig gjeld	2 425 113	2 385 806
Sum kortsiktig gjeld	2 425 113	2 400 891
Sum gjeld	5 428 990	8 290 891
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 211 993	8 370 998



Organisasjonsnr: 929 370 570
HERVIK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



RESULTATREGNSKAP

HERVIK AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		678 174	617 770
Sum driftsinntekter		678 174	617 770
Annen driftskostnad	2	497 226	84 450
Sum driftskostnader		497 226	84 450
Driftsresultat		180 948	533 320
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		952	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		71 574	70 794
Annen rentekostnad		407 430	393 967
Resultat av finansposter		-478 052	-464 761
Resultat før skattekostnad		-297 104	68 559
Skattekostnad på resultat		0	15 085
Årsresultat		-297 104	53 474
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-50 107	53 474
Overført til udekket tap		246 997	0
Sum overføringer		-297 104	53 474

HERVIK AS

SIDE 1



BALANSE

HERVIK AS

EIENDELER	Note	2024	2023
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 023 872	8 100 214
Sum varige driftsmidler	1	5 023 872	8 100 214
Sum anleggsmidler		5 023 872	8 100 214
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		188 121	270 784
Sum omløpsmidler		188 121	270 784
Sum eiendeler		5 211 993	8 370 998

HERVIK AS

SIDE 2



BALANSE

HERVIK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	50 107
Udekket tap		-246 997	0
Sum opptjent egenkapital		-246 997	50 107
Sum egenkapital		-216 997	80 107
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Konvertible lån		3 003 877	5 890 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 003 877	5 890 000
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt		0	15 085
Annen kortsiktig gjeld		2 425 113	2 385 806
Sum kortsiktig gjeld		2 425 113	2 400 891
Sum gjeld		5 428 990	8 290 891
Sum egenkapital og gjeld		5 211 993	8 370 998

Styret i Hervik AS

Martin Lervik Bø
styreleder

Nicolay-Jørgen Skovly Herje
daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

BRUK AV ESTIMATER

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

SALGSINTEKTER

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til eventuell salgs-/utrangeringsverdi over driftsmidlenes økonomiske levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

NEDSKRIVNING AV ANLEGGSMIDLER

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas minimum ved hver regnskapsavleggelse. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.



SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	5 023 872	5 023 872
= Anskaffelseskost 31.12.24	5 023 872	5 023 872
= Bokført verdi 31.12.24	5 023 872	5 023 872

Note 2 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for medlemmer av styret eller til annet administrasjon-, ledelses- eller kontrollorgan.