



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 903 704
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBALS AS
Forretningsadresse: Qvales gate 2
2870 DOKKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Øyvind Thorstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 16.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 573	49 180
Annen driftsinntekt		81 240	111 416
Sum inntekter		105 813	160 596
Kostnader			
Varekostnad		24 683	43 174
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	125 000	125 000
Annen driftskostnad		25 010	17 005
Sum kostnader		174 693	185 179
Driftsresultat		-68 880	-24 584
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	
Sum finansinntekter		1	
Annen rentekostnad		45 819	47 903
Sum finanskostnader		45 819	47 903
Netto finans		-45 818	-47 903
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-114 699	-72 487
Ordinært resultat etter skattekostnad		-114 698	-72 486
Årsresultat		-114 699	-72 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-114 699	-72 487
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-114 699	-72 487
Sum overføringer og disponeringer		-114 699	-72 487



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		625 000	750 000
Sum varige driftsmidler	1	625 000	750 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		640 000	765 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		175 000	199 640
Sum varer		175 000	199 640
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		12 666	12 098
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 666	12 098
Sum omløpsmidler		187 666	211 738
SUM EIENDELER		827 666	976 738
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap		509 304	394 605
Sum opptjent egenkapital		-509 304	-394 605
Sum egenkapital	3	-479 304	-364 605
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		422 386	844 355
Øvrig langsiktig gjeld	4	70 000	70 000
Sum annen langsiktig gjeld		492 386	914 355
Sum langsiktig gjeld		492 386	914 355
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 561	
Skyldige offentlige avgifter		1 356	2 409
Annen kortsiktig gjeld	4	808 667	424 580
Sum kortsiktig gjeld		814 584	426 988
Sum gjeld		1 306 970	1 341 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		827 666	976 738



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 521403

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 903 704
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERBALS AS
Forretningsadresse: Qvales gate 2
2870 DOKKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Øyvind Thorstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 26.06.2023

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: 918 903 704
HERBALS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 573	49 180
Annen driftsinntekt		81 240	111 416
Sum inntekter		105 813	160 596
Kostnader			
Varekostnad		24 683	43 174
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	125 000	125 000
Annen driftskostnad		25 010	17 005
Sum kostnader		174 693	185 179
Driftsresultat		-68 880	-24 584
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	
Sum finansinntekter		1	
Annen rentekostnad		45 819	47 903
Sum finanskostnader		45 819	47 903
Netto finans		-45 818	-47 903
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-114 699	-72 487
Ordinært resultat etter skattekostnad		-114 698	-72 486
Årsresultat		-114 699	-72 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-114 699	-72 487
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-114 699	-72 487
Sum overføringer og disponeringer		-114 699	-72 487



Organisasjonsnr: 918 903 704
HERBALS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
		625 000	750 000
Sum varige driftsmidler	1	625 000	750 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		640 000	765 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		175 000	199 640
Sum varer		175 000	199 640
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		12 666	12 098
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 666	12 098
Sum omløpsmidler		187 666	211 738
SUM EIENDELER		827 666	976 738
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			
		509 304	394 605
Sum opptjent egenkapital		-509 304	-394 605
Sum egenkapital	3	-479 304	-364 605



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	422 386	844 355
Øvrig langsiktig gjeld	4 70 000	70 000
Sum annen langsiktig gjeld	492 386	914 355
Sum langsiktig gjeld	492 386	914 355
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		
	4 561	
Skyldige offentlige		
avgifter		
	1 356	2 409
Annen kortsiktig gjeld	4 808 667	424 580
Sum kortsiktig gjeld	814 584	426 988
Sum gjeld	1 306 970	1 341 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	827 666	976 738



Organisasjonsnr: 918 903 704
HERBALS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

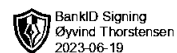
Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsrapport
Herbals AS

Organisasjonsnr. 918 903 704

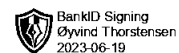
2022

Innhold:

- **Årsregnskap**
 - Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

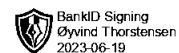
Utarbeidet av
Nordre Land Regnskap SA
Storgt. 49
2870 Dokka
Org. Nr 934 206 061





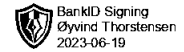
**Resultatregnskap pr 31.12.
Herbals AS**

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		24 573	49 180
Annen driftsinntekt		81 240	111 416
Sum driftsinntekter		105 813	160 596
Driftskostnader			
Varekostnad		24 683	43 174
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	125 000	125 000
Annen driftskostnad		25 010	17 005
Sum driftskostnader		174 693	185 179
Driftsresultat		-68 880	-24 584
Finansposter			
Annen renteinntekt		1	
Annen rentekostnad		45 819	47 903
Netto finansposter		-45 818	-47 903
Resultat før skattekostnad	2	-114 699	-72 487
Skattekostnad			
Årsresultat		-114 699	-72 487
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-114 699	-72 487
Sum overføringer og disponeringer		-114 699	-72 487



Balanse pr 31.12. Herbals AS

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		625 000	750 000
Sum varige driftsmidler	1	625 000	750 000
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		640 000	765 000
Omløpsmidler			
Varer		175 000	199 640
Sum varer		175 000	199 640
Bankinnskudd, kontanter og lignende		12 666	12 098
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 666	12 098
Sum omløpsmidler		187 666	211 738
Sum eiendeler		827 666	976 738



**Balanse pr 31.12.
Herbals AS**

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Udekket tap		-509 304	-394 605
Sum opptjent egenkapital		-509 304	-394 605
Sum egenkapital	3	-479 304	-364 605
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		422 386	844 355
Øvrig langsiktig gjeld	4	70 000	70 000
Sum Annen langsiktig gjeld		492 386	914 355
Leverandørgjeld		4 561	
Annen kortsiktig gjeld	4	808 667	424 580
Skyldig merverdiavgift		1 356	2 409
Sum kortsiktig gjeld		814 584	426 988
Sum gjeld		1 306 970	1 341 343
Sum egenkapital og gjeld		827 666	976 738

Dokka 31.12.2022/16.06.2023
Herbals AS

Øyvind Thorstensen
Styreleder



Noter 2022

Herbals AS
Organisasjonsnr. 918 903 704

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en spesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Note 1 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.22	0	1 250 000	1 250 000
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.22	0	1 250 000	1 250 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	0	-625 000	-625 000
Akkumulerte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.22	0	625 000	625 000
Årets avskrivninger	0	125 000	125 000
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		10 år	
Avskrivningssats	0%	0-10%	
Avskrivningsplan		lineær	



Note 2 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0
Skattegrunnlag	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-114 698	-72 486
Ekstraordinært resultat før skattekostnad		0
Endring i midlertidige forskjeller	9 800	-19 000
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	-104 898	-91 486
	2022	2021
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	30 000			-394 605	-364 605
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2022	30 000			-394 605	-364 605
Årsresultat				-114 699	-114 699
Egenkapital 31.12.2022	30 000			-509 304	-479 304

Aksjonær frasier seg gjelden til selskapet hvis dette skulle bli nødvendig. Videre har selskapet brukt mye midler i oppstartsfasen.

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

Annen kortsiktig gjeld kr 808 667 er gjeld til eier.

Øvrig langsiktig gjeld kr 70 000 er gjeld til Jan Erik Hagen kr 50 000 og kr 20 000 til Inger Lise Endrerud.