



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 759 324
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAFFERIET HARSTAD AS
Forretningsadresse: Strandgata 4
9405 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tom-Ero Bustadmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 14.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 442 675	2 030 066
Annen driftsinntekt		0	50 000
Sum inntekter		1 442 675	2 080 066
Kostnader			
Varekostnad		772 385	915 094
Lønnskostnad	1, 2	188 859	783 287
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 611	3 333
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		341 041	428 081
Sum kostnader		1 305 896	2 129 794
Driftsresultat		136 779	-49 729
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		70	9
Sum finansinntekter		70	9
Annen rentekostnad		56 637	34 437
Sum finanskostnader		56 637	34 437
Netto finans		-56 566	-34 428
Resultat før skattekostnad		80 213	-84 156
Skattekostnad		0	4 075
Årsresultat		80 213	-88 231
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		80 213	-88 231
Sum overføringer og disponeringer		80 213	-88 231



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	-10 000	-6 389
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	21 408	21 408
Sum varige driftsmidler		11 408	15 019
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 000	4 000
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		4 000	4 000
Sum anleggsmidler		15 408	19 019
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		155 000	365 000
Sum varer		155 000	365 000
Fordringer			
Kundefordringer		0	32 817
Andre kortsiktige fordringer	4	3 293	0
Sum fordringer		3 293	32 817
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Bankinnskudd, kontanter og lignende		355 385	158 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		355 385	158 231
Sum omløpsmidler		513 678	556 048
SUM EIENDELER		529 087	575 068

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430

Opptjent egenkapital

Udekket tap		346 222	426 435
Sum opptjent egenkapital		-346 222	-426 435

Sum egenkapital

-321 792 **-402 005**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	5	0	0
Obligasjonslån	5	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	307 500	210 000
Langsiktig konserngjeld	5	0	0
Ansvarlig lånekapital	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		307 500	210 000

Sum langsiktig gjeld

307 500 **210 000**

Kortsiktig gjeld



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	120 000
Leverandørgjeld		451 343	295 539
Skyldige offentlige avgifter		64 145	103 904
Annen kortsiktig gjeld		27 891	247 630
Sum kortsiktig gjeld		543 379	767 073
Sum gjeld		850 879	977 073
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		529 087	575 068



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 632795

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 759 324
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAFFERIET HARSTAD AS
Forretningsadresse: Strandgata 4
9405 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tom-Ero Bustadmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 13.07.2024



Organisasjonsnr: 922 759 324
SKAFFERIET HARSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 442 675	2 030 066
Annen driftsinntekt		0	50 000
Sum inntekter		1 442 675	2 080 066
Kostnader			
Varekostnad		772 385	915 094
Lønnskostnad	1, 2	188 859	783 287
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 611	3 333
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		341 041	428 081
Sum kostnader		1 305 896	2 129 794
Driftsresultat		136 779	-49 729
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		70	9
Sum finansinntekter		70	9
Annen rentekostnad		56 637	34 437
Sum finanskostnader		56 637	34 437
Netto finans		-56 566	-34 428
Resultat før skattekostnad		80 213	-84 156
Skattekostnad		0	4 075
Årsresultat		80 213	-88 231
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		80 213	-88 231
Sum overføringer og disponeringer		80 213	-88 231



Organisasjonsnr: 922 759 324
SKAFFERIET HARSTAD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	-10 000	-6 389
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	21 408	21 408
Sum varige driftsmidler		11 408	15 019
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 000	4 000
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		4 000	4 000
Sum anleggsmidler		15 408	19 019
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		155 000	365 000
Sum varer		155 000	365 000
Fordringer			
Kundefordringer		0	32 817
Andre kortsiktige fordringer	4	3 293	0
Sum fordringer		3 293	32 817
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		355 385	158 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		355 385	158 231



Sum omløpsmidler		513 678	556 048
SUM EIENDELER		529 087	575 068
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		346 222	426 435
Sum opptjent egenkapital		-346 222	-426 435
Sum egenkapital		-321 792	-402 005
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	0	0
Obligasjonslån	5	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	307 500	210 000
Langsiktig konserngjeld	5	0	0
Ansvarlig lånekapital	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		307 500	210 000
Sum langsiktig gjeld		307 500	210 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		451 343	295 539
Skyldige offentlige avgifter		64 145	103 904
Annen kortsiktig gjeld		27 891	247 630
Sum kortsiktig gjeld		543 379	767 073
Sum gjeld		850 879	977 073
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		529 087	575 068



Organisasjonsnr: 922 759 324
SKAFFERIET HARSTAD 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.50

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	162887.00	728310.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8752.00	37881.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17220.00	17096.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	188859.00	783287.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

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

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
--	--------------	------------------



SKAFFERIET HARSTAD AS
922 759 324

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 442 675	2 030 066
Annen driftsinntekt		0	50 000
Sum driftsinntekter		1 442 675	2 080 066
Driftskostnader			
Varekostnad		-772 385	-915 094
Lønnskostnad	1, 2	-188 859	-783 287
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-3 611	-3 333
Annen driftskostnad		-341 041	-428 081
Sum driftskostnader		-1 305 896	-2 129 794
Driftsresultat		136 779	-49 729
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		70	9
Sum finansinntekter		70	9
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-56 637	-34 437
Sum finanskostnader		-56 637	-34 437
Netto finans		-56 566	-34 428
Resultat før skattekostnad		80 213	-84 156
Skattekostnad		0	-4 075
Årsresultat		80 213	-88 231
Overføringer			
Udekket tap		80 213	-88 231
Sum overføringer		80 213	-88 231



SKAFFERIET HARSTAD AS
922 759 324

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	-10 000	-6 389
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	21 408	21 408
Sum varige driftsmidler		11 408	15 019
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 000	4 000
Sum anleggsmidler		15 408	19 019
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		155 000	365 000
Sum varer		155 000	365 000
Fordringer			
Kundefordringer		0	32 817
Andre kortsiktige fordringer	4	3 293	0
Sum fordringer		3 293	32 817
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		355 385	158 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		355 385	158 231
Sum omløpsmidler		513 678	556 048
SUM EIENDELER		529 087	575 068



SKAFFERIET HARSTAD AS
922 759 324

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-346 222	-426 435
Sum opptjent egenkapital		-346 222	-426 435
Sum egenkapital		-321 792	-402 005
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	307 500	210 000
Sum annen langsiktig gjeld		307 500	210 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	120 000
Leverandørgjeld		451 343	295 539
Skyldige offentlige avgifter		64 145	103 904
Annen kortsiktig gjeld		27 891	247 630
Sum kortsiktig gjeld		543 379	767 073
Sum gjeld		850 879	977 073
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		529 087	575 068

HARSTAD, 10.07.2024

Tom-Ero Bustadmo
styrets leder

Erik Austgard
styremedlem

Kim Hagen
styremedlem / daglig leder



SKAFFERIET HARSTAD AS
922 759 324

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1,5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	162 887	728 310
Arbeidsgiveravgift	8 752	37 881
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	17 220	17 096
Sum	188 859	783 287



SKAFFERIET HARSTAD AS
922 759 324

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser