



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 404 776
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Herøy Servicebygg AS
Forretningsadresse: Silvalen
8850 HERØY

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: Jan Harry Edvardsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2024

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, 25.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		121 280	347 792
Annen driftsinntekt		722 828	466 293
Sum inntekter		844 108	814 085
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	100 700	67 700
Annen driftskostnad		434 227	198 948
Sum kostnader		534 927	266 648
Driftsresultat		309 181	547 437
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			11
Sum finansinntekter			11
Annen rentekostnad		46 275	70
Sum finanskostnader		46 275	70
Netto finans		-46 275	-59
Ordinært resultat før skattekostnad		262 906	547 378
Skattekostnad på resultat	2	57 839	120 420
Ordinært resultat etter skattekostnad		205 067	426 958
Årsresultat	3	205 067	426 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		205 067	426 958
Totalresultat		205 067	426 958
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		205 067	426 958
Sum overføringer og disponeringer		205 067	426 958



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	2 337 773	2 405 473
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		214 875	
Sum varige driftsmidler		2 552 648	2 405 473
Sum anleggsmidler		2 552 648	2 405 473
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		76 974	
Andre kortsiktige fordringer		5 484	4 492
Konsernfordringer		834 526	377 955
Sum fordringer		916 984	382 447
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		417 613	561 145
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 613	561 145
Sum omløpsmidler		1 334 597	943 592
SUM EIENDELER		3 887 245	3 349 065
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 182 955	2 733 241
Sum opptjent egenkapital		3 182 955	2 733 241
Sum egenkapital	3	3 212 955	2 763 241
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	205 556	206 083
Sum avsetninger for forpliktelser		205 556	206 083
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		582 853	
Sum annen langsiktig gjeld		582 853	
Sum langsiktig gjeld		788 409	206 083
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 340	-8 703
Betalbar skatt	2	-131 081	126 323
Skyldig offentlige avgifter		-15 378	7 599
Kortsiktig konserngjeld			254 521
Sum kortsiktig gjeld		-114 119	379 740
Sum gjeld		674 290	585 823
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 887 245	3 349 065



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 678524

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 404 776
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Herøy Servicebygg AS
Forretningsadresse: Silvalen
8850 HERØY

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: Jan Harry Edvardsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2024

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 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, 27.07.2024

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: 947 404 776
Herøy Servicebygg AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		121 280	347 792
Annen driftsinntekt		722 828	466 293
Sum inntekter		844 108	814 085
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	100 700	67 700
Annen driftskostnad		434 227	198 948
Sum kostnader		534 927	266 648
Driftsresultat		309 181	547 437
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			11
Sum finansinntekter			11
Annen rentekostnad		46 275	70
Sum finanskostnader		46 275	70
Netto finans		-46 275	-59
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	262 906	547 378
Ordinært resultat etter skattekostnad		57 839	120 420
Årsresultat	3	205 067	426 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		205 067	426 958
Totalresultat		205 067	426 958
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		205 067	426 958
Sum overføringer og disponeringer		205 067	426 958



Organisasjonsnr: 947 404 776
Herøy Servicebygg AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	2 337 773	2 405 473
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		214 875	
Sum varige driftsmidler		2 552 648	2 405 473

Sum anleggsmidler		2 552 648	2 405 473
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		76 974	
Andre kortsiktige fordringer		5 484	4 492
Konsernfordringer		834 526	377 955
Sum fordringer		916 984	382 447

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		417 613	561 145
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 613	561 145

Sum omløpsmidler		1 334 597	943 592
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		3 887 245	3 349 065
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	3 182 955	2 733 241
Sum opptjent egenkapital		3 182 955	2 733 241

Sum egenkapital	3	3 212 955	2 763 241
------------------------	----------	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	205 556	206 083
Sum avsetninger for forpliktelser		205 556	206 083
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		582 853	
Sum annen langsiktig gjeld		582 853	
Sum langsiktig gjeld		788 409	206 083
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 340	-8 703
Betalbar skatt	2	-131 081	126 323
Skyldig offentlige avgifter		-15 378	7 599
Kortsiktig konserngjeld			254 521
Sum kortsiktig gjeld		-114 119	379 740
Sum gjeld		674 290	585 823
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 887 245	3 349 065



Organisasjonsnr: 947 404 776
Herøy Servicebygg AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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

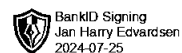
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

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.



Årsregnskap 2023

Herøy Servicebygg AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

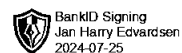
Org.nr.: 947 404 776



RESULTATREGNSKAP

HERØY SERVICEBYGG AS

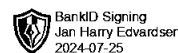
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		121 280	347 792
Annen driftsinntekt		722 828	466 293
Sum driftsinntekter		844 108	814 085
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	100 700	67 700
Annen driftskostnad		434 227	198 948
Sum driftskostnader		534 927	266 648
Driftsresultat		309 181	547 437
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	11
Annen rentekostnad		46 275	70
Resultat av finansposter		-46 275	-59
Resultat før skattekostnad		262 906	547 378
Skattekostnad på resultat	2	57 839	120 420
Årsresultat	3	205 067	426 958
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		205 067	426 958
Sum overføringer		205 067	426 958



BALANSE

HERØY SERVICEBYGG AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	2 337 773	2 405 473
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		214 875	0
Sum varige driftsmidler		2 552 648	2 405 473
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		2 552 648	2 405 473
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		76 974	0
Andre kortsiktige fordringer		5 484	4 492
Konsernfordringer		834 526	377 955
Sum fordringer		916 984	382 447
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		417 613	561 145
Sum omløpsmidler		1 334 597	943 592
Sum eiendeler		3 887 245	3 349 065



BALANSE

HERØY SERVICEBYGG AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	3 182 955	2 733 241
Sum opptjent egenkapital		3 182 955	2 733 241
Sum egenkapital	3	3 212 955	2 763 241
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	2	205 556	206 083
Sum avsetning for forpliktelser		205 556	206 083
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		582 853	0
Sum annen langsiktig gjeld		582 853	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		32 340	-8 703
Betalbar skatt	2	-131 081	126 323
Skyldig offentlige avgifter		-15 378	7 599
Konserngjeld		0	254 521
Sum kortsiktig gjeld		-114 119	379 740
Sum gjeld		674 290	585 823
Sum egenkapital og gjeld		3 887 245	3 349 065

Herøy, 22.07.2024
Styret i Herøy Servicebygg AS

Jan Harry Edvardsen
styreleder/daglig leder



HERØY SERVICEBYGG AS

Regnskapsprinsipper

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

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.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	2 795 923		2 795 923
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		247 875	247 875
= Anskaffelseskost 31.12.23	2 795 923	247 875	3 043 798
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	458 150	33 000	491 150
= Bokført verdi 31.12.23	2 337 773	214 875	2 552 648
Årets ordinære avskrivninger	67 700	33 000	100 700
Økonomisk levetid	40 år	5 år	



HERØY SERVICEBYGG AS



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	58 366	126 323
Endring i utsatt skattefordel	-527	-5 903
Skattekostnad ordinært resultat	57 839	120 420
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	262 906	547 378
Permanente forskjeller	0	-11
Endring i midlertidige forskjeller	2 395	26 830
Skattepliktig inntekt	265 301	574 197
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-131 081	126 323
Sum betalbar skatt i balansen	-131 081	126 323

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	934 348	936 743	2 395
Sum	934 348	936 743	2 395
Grunnlag for utsatt skatt	934 348	936 743	2 395
Utsatt skatt (22 %)	205 556	206 083	527



HERØY SERVICEBYGG AS

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	2 733 241	2 763 241
Årets resultat				205 067	205 067
Tapsføringer				244 647	244 647
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	3 182 955	3 212 955

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HERØY SERVICEBYGG AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
M-tj Holding AS	30	100,0	100,0

Note 5 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 205 067 etter skatt, mot kr. 426 958 i 2022. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Herøy Servicebygg ASs utleie vil fortsatt være verdifull. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men relativt lite bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.