



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 572 128
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMVIK BRYGGE
& DISCOVER VESTERÅLEN AS
Forretningsadresse: 8430 MYRE

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: Ssemjon Gerlitz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2023

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 211 560	1 042 762
Annen driftsinntekt		1 407 632	1 471 416
Sum inntekter		2 619 193	2 514 178
Kostnader			
Varekostnad		425 362	307 051
Lønnskostnad	1	1 119 360	994 949
Avskrivning på varige driftsmidler		34 131	27 718
Annen driftskostnad		1 280 951	1 309 011
Sum kostnader		2 859 804	2 638 729
Driftsresultat		-240 611	-124 551
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		68	10
Sum finansinntekter		68	10
Annen rentekostnad		6 463	8 531
Annen finanskostnad		37	103
Sum finanskostnader		6 500	8 634
Netto finans		-6 432	-8 625
Ordinært resultat før skattekostnad		-247 044	-133 176
Skattekostnad på ordinært resultat	2		-3 936
Ordinært resultat etter skattekostnad		-247 044	-129 240
Årsresultat		-247 044	-129 240
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-247 044	-129 240
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-123 450	
Overføringer annen egenkapital	3	-123 594	-129 240



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-247 044	-129 240



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	100 876	111 959
Sum varige driftsmidler		100 876	111 959
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 000	21 000
Sum anleggsmidler		121 876	132 959
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	60 503	92 521
Sum varer		60 503	92 521
Fordringer			
Kundefordringer		10 839	159 006
Andre fordringer	6	61 569	146 086
Sum fordringer		72 408	305 092
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	20 208	100 916
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 208	100 916
Sum omløpsmidler		153 120	498 529
SUM EIENDELER		274 995	631 488

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			123 594
Udekket tap	8	123 450	
Sum opptjent egenkapital		-123 450	123 594
Sum egenkapital		-23 450	223 594
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		48 474	112 864
Sum annen langsiktig gjeld		48 474	112 864
Sum langsiktig gjeld		48 474	112 864
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 356	84 423
Skyldig offentlige avgifter		13 125	20 578
Annen kortsiktig gjeld		152 490	190 030
Sum kortsiktig gjeld		249 971	295 030
Sum gjeld		298 445	407 894
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		274 995	631 488



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 495501

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 572 128
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMVIK BRYGGE
& DISCOVER VESTERÅLEN AS
8430 MYRE

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: Ssemjon Gerlitz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2023

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, 19.06.2023

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: 993 572 128
HOLMVIK BRYGGE
& DISCOVER VESTERÅLEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 211 560	1 042 762
Annen driftsinntekt		1 407 632	1 471 416
Sum inntekter		2 619 193	2 514 178
Kostnader			
Varekostnad		425 362	307 051
Lønnskostnad	1	1 119 360	994 949
Avskrivning på varige driftsmidler		34 131	27 718
Annen driftskostnad		1 280 951	1 309 011
Sum kostnader		2 859 804	2 638 729
Driftsresultat		-240 611	-124 551
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		68	10
Sum finansinntekter		68	10
Annen rentekostnad		6 463	8 531
Annen finanskostnad		37	103
Sum finanskostnader		6 500	8 634
Netto finans		-6 432	-8 625
Ordinært resultat før skattekostnad		-247 044	-133 176
Skattekostnad på ordinært resultat	2		-3 936
Ordinært resultat etter skattekostnad		-247 044	-129 240
Årsresultat		-247 044	-129 240
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-247 044	-129 240
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-123 450	
Overføringer annen egenkapital	3	-123 594	-129 240
Sum overføringer og disponeringer		-247 044	-129 240



Organisasjonsnr: 993 572 128
HOLMVIK BRYGGE
& DISCOVER VESTERÅLEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm. 4 100 876 111 959
Sum varige driftsmidler 100 876 111 959

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 21 000 21 000
**Sum finansielle
anleggsmidler 21 000 21 000**

Sum anleggsmidler 121 876 132 959

Omløpsmidler

Varer

Varer 5 60 503 92 521
Sum varer 60 503 92 521

Fordringer

Kundefordringer 10 839 159 006
Andre fordringer 6 61 569 146 086
Sum fordringer 72 408 305 092

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 7 20 208 100 916
**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 20 208 100 916**

Sum omløpsmidler 153 120 498 529

SUM EIENDELER 274 995 631 488

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital
Selskapskapital 8 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital			123 594
Udekket tap	8	123 450	
Sum opptjent egenkapital		-123 450	123 594
Sum egenkapital		-23 450	223 594
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		48 474	112 864
Sum annen langsiktig gjeld		48 474	112 864
Sum langsiktig gjeld		48 474	112 864
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 356	84 423
Skyldig offentlige avgifter		13 125	20 578
Annen kortsiktig gjeld		152 490	190 030
Sum kortsiktig gjeld		249 971	295 030
Sum gjeld		298 445	407 894
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		274 995	631 488



Organisasjonsnr: 993 572 128
HOLMVIK BRYGGE
& DISCOVER VESTERÅLEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Noter 2022

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 033 117	958 809
Arbeidsgiveravgift	55 154	51 287
Pensjonskostnader	43 978	20 429
Andre lønnsrelaterte ytelser	-12 888	-35 575
Totalt	1 119 360	994 949

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder 316 897

Foretaket er ikke pliktig til opprette obligatorisk tjeneste pensjon, men har likevel innført slik for sin fast ansatte.



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Noter 2022

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	4 496	14 531
+ Utestående fordringer	-143 690	-5 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	211 379	118 677
Sum positive skatteøkende forskjeller	4 496	14 531
Sum negative skatteøkende forskjeller	355 069	123 677
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	350 574	109 146

Note 3 - Overføringer annen egenkapital

Overføring annen egenkapital	-123 594
Fremført udekket tap	-123 450
Totalt	-247 044



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Noter 2022

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	243 965
+ Tilgang	23 047
Anskaffelseskost pr. 31/12	267 012
Akk. av/nedskr. pr 1/1	132 005
+ Ordinære avskrivninger	34 131
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	166 136
Balanseført verdi pr 31/12	100 876
Prosentstans for ord. avskr.	12-20

Note 5 - Varer

Varelageret er vurdert til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

	I år	I fjor
Handelsvarer	60 503	92 521

Note 6 - Andre fordringer

	I år	I fjor
Andre Fordringer består av:		
Nyksund Spa & Hiking Club AS	0	50 000
Forskuddsbetalt forsikring	128	2 688
Fordring på skatt		0
Andre forskuddsbetalt driftskostnader	8 411	51 644
Fordring på merverdiavgift	23 329	36 754
Andre fordringer	29 701	5 000
Sum andre fordringer	61 569	146 086

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 9 591 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 366.

Noter for HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Organisasjonsnr. 993572128



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Noter 2022

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har bare en aksjeklasse.

Selskapets største aksjonær aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Ssemjon Gerlitz	50
Jasmin Roscher	50

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	50
Medlemmer av styret	50

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	100 000	0	123 594	223 594
-Til årets resultat			-247 044	-247 044
Pr 31.12.	100 000	0	-123 450	-23 450



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 211 560	1 042 762
Annen driftsinntekt		1 407 632	1 471 416
Sum driftsinntekter		2 619 193	2 514 178
Driftskostnader			
Varekostnad		425 362	307 051
Lønnskostnad	1	1 119 360	994 949
Avskrivning på varige driftsmidler		34 131	27 718
Annen driftskostnad		1 280 951	1 309 011
Sum driftskostnader		2 859 804	2 638 729
DRIFTSRESULTAT		(240 611)	(124 551)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		68	10
Sum finansinntekter		68	10
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		6 463	8 531
Annen finanskostnad		37	103
Sum finanskostnader		6 500	8 634
NETTO FINANSPOSTER		(6 432)	(8 625)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(247 044)	(133 176)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	(3 936)
ORDINÆRT RESULTAT		(247 044)	(129 240)
ÅRSRESULTAT		(247 044)	(129 240)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	(123 594)	(129 240)
Fremføring av udekket tap		(123 450)	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(247 044)	(129 240)



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	100 876	111 959
Sum varige driftsmidler		100 876	111 959
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 000	21 000
SUM ANLEGGSMIDLER		121 876	132 959
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	60 503	92 521
Fordringer			
Kundefordringer		10 839	159 006
Andre fordringer	6	61 569	146 086
Sum fordringer		72 408	305 092
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	20 208	100 916
SUM OMLØPSMIDLER		153 120	498 529
SUM EIENDELER		274 995	631 488



HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	123 594
Udekket tap	8	(123 450)	0
Sum opptjent egenkapital		(123 450)	123 594
SUM EGENKAPITAL		(23 450)	223 594
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		48 474	112 864
Sum annen langsiktig gjeld		48 474	112 864
SUM LANGSIKTIG GJELD		48 474	112 864
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		84 356	84 423
Skyldig offentlige avgifter		13 125	20 578
Annen kortsiktig gjeld		152 490	190 030
SUM KORTSIKTIG GJELD		249 971	295 030
SUM GJELD		298 445	407 894
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		274 995	631 488

Myre / Nyksund 31.12.2022 / 03.06.2023

Ssemjon Gerlitz
styrets leder
dgl. leder



**Årsregnskap 2022
for
HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER
VESTERÅLEN AS**

Organisasjonsnr. 993572128

Utarbeidet av:

MYRRE
REGNSKAP.

-Godkjent regnskapsselskap-

