



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 027 155
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
Forretningsadresse: Elveneshaugen 7
9402 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: Line Torbjørnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2024

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 086 903	3 067 929
Annen driftsinntekt		0	5 714
Sum inntekter		6 086 903	3 073 643
Kostnader			
Varekostnad		18 610	2 844
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 746 156	889 774
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	122 943	71 569
Annen driftskostnad	5	2 493 840	1 578 149
Sum kostnader		5 381 550	2 542 336
Driftsresultat		705 353	531 307
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	4 000
Annen renteinntekt		0	621
Annen finansinntekt		9 849	0
Sum finansinntekter		9 849	4 621
Annen rentekostnad		43 108	6 934
Annen finanskostnad		2 375	5 280
Sum finanskostnader		45 483	12 214
Netto finans		-35 634	-7 593
Resultat før skattekostnad		669 719	523 714
Skattekostnad	6, 7	154 839	102 449
Årsresultat		514 881	421 265
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		514 881	421 265
Sum overføringer og disponeringer		514 881	421 265



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	960 052	752 127
Sum varige driftsmidler		960 052	752 127
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		122 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		122 000	30 000
Sum anleggsmidler		1 082 052	782 127
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 348 561	779 368
Andre kortsiktige fordringer		102 038	7 544
Sum fordringer		1 450 599	786 911
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	962 970	909 845
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		962 970	909 845
Sum omløpsmidler		2 413 569	1 696 756
SUM EIENDELER		3 495 621	2 478 883

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 816 971	1 302 090
Sum opptjent egenkapital		1 816 971	1 302 090
Sum egenkapital		1 846 971	1 332 090
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6, 7	42 607	17 816
Sum avsetninger for forpliktelser		42 607	17 816
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	356 849	570 952
Sum annen langsiktig gjeld		356 849	570 952
Sum langsiktig gjeld		399 456	588 768
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		356 403	130 733
Betalbar skatt	6, 7	123 219	84 633
Skyldige offentlige avgifter	8	196 446	94 004
Annen kortsiktig gjeld		573 125	248 655
Sum kortsiktig gjeld		1 249 194	558 025
Sum gjeld		1 648 650	1 146 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 495 621	2 478 883



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 473023

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 027 155
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
Forretningsadresse: Elveneshaugen 7
9402 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: Line Torbjørnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2024

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, 03.06.2024

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: 912 027 155
HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 086 903	3 067 929
Annen driftsinntekt		0	5 714
Sum inntekter		6 086 903	3 073 643
Kostnader			
Varekostnad		18 610	2 844
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 746 156	889 774
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	122 943	71 569
Annen driftskostnad	5	2 493 840	1 578 149
Sum kostnader		5 381 550	2 542 336
Driftsresultat		705 353	531 307
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	4 000
Annen renteinntekt		0	621
Annen finansinntekt		9 849	0
Sum finansinntekter		9 849	4 621
Annen rentekostnad		43 108	6 934
Annen finanskostnad		2 375	5 280
Sum finanskostnader		45 483	12 214
Netto finans		-35 634	-7 593
Resultat før skattekostnad		669 719	523 714
Skattekostnad	6, 7	154 839	102 449
Årsresultat		514 881	421 265
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		514 881	421 265
Sum overføringer og disponeringer		514 881	421 265



Organisasjonsnr: 912 027 155
HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	960 052	752 127
Sum varige driftsmidler		960 052	752 127
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		122 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		122 000	30 000
Sum anleggsmidler		1 082 052	782 127
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	5	1 348 561	779 368
Andre kortsiktige fordringer			
		102 038	7 544
Sum fordringer		1 450 599	786 911
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	8	962 970	909 845
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		962 970	909 845
Sum omløpsmidler		2 413 569	1 696 756
SUM EIENDELER		3 495 621	2 478 883
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000



Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 816 971	1 302 090
Sum opptjent egenkapital		1 816 971	1 302 090
Sum egenkapital		1 846 971	1 332 090
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6, 7	42 607	17 816
Sum avsetninger for forpliktelser		42 607	17 816
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	356 849	570 952
Sum annen langsiktig gjeld		356 849	570 952
Sum langsiktig gjeld		399 456	588 768
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		356 403	130 733
Betalbar skatt	6, 7	123 219	84 633
Skyldige offentlige avgifter	8	196 446	94 004
Annen kortsiktig gjeld		573 125	248 655
Sum kortsiktig gjeld		1 249 194	558 025
Sum gjeld		1 648 650	1 146 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 495 621	2 478 883



Organisasjonsnr: 912 027 155
HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER 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. 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. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

4.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2394992.00	668411.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	125376.00	34463.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48707.00	7328.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	177082.00	179572.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2746156.00	889774.00

Mer om årsverk og lønn

Ytelser til ledende personer: Det er i 2023 utbetalt til sammen 426 196,8 i lønn og feriepenger til aksjonær og daglig leder Kent Åge Åsheim.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1202734.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	330868.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1533602.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	573551.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	960051.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	122943.00	0.00

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

<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>
----------------------	--------------

Note

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note



11

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
65489.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
356849.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
503993.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Selskapet har garantiforpliktelser pålydende totalt 221 000. Troms og Finnmark Fylkeskommune: 131 000 Statens Vegvesen: 90 000

Mer om gjeld

Selskapets forpliktelser er i DNB sikret med pant i motorvogner og anleggsmaskiner på 250 000, samt fordringer ihht factoringavtale opp til 100 000. Lån på 580 987,- med kontonummer 01352024011 har sikret pant i Skoda Enyac 80X iV EE58780.

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



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 086 903	3 067 929
Annen driftsinntekt		0	5 714
Sum driftsinntekter		6 086 903	3 073 643
Driftskostnader			
Varekostnad		-18 610	-2 844
Lønnskostnad	1, 2, 3	-2 746 156	-889 774
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-122 943	-71 569
Annen driftskostnad	5	-2 493 840	-1 578 149
Sum driftskostnader		-5 381 550	-2 542 336
Driftsresultat		705 353	531 307
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	4 000
Annen renteinntekt		0	621
Annen finansinntekt		9 849	0
Sum finansinntekter		9 849	4 621
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-43 108	-6 934
Annen finanskostnad		-2 375	-5 280
Sum finanskostnader		-45 483	-12 214
Netto finans		-35 634	-7 593
Resultat før skattekostnad		669 719	523 714
Skattekostnad	6, 7	-154 839	-102 449
Årsresultat		514 881	421 265
Overføringer			
Annen egenkapital		514 881	421 265
Sum overføringer		514 881	421 265



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	960 052	752 127
Sum varige driftsmidler		960 052	752 127
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		122 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		122 000	30 000
Sum anleggsmidler		1 082 052	782 127
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 348 561	779 368
Andre kortsiktige fordringer		102 038	7 544
Sum fordringer		1 450 599	786 911
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	962 970	909 845
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		962 970	909 845
Sum omløpsmidler		2 413 569	1 696 756
SUM EIENDELER		3 495 621	2 478 883



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 816 971	1 302 090
Sum opptjent egenkapital		1 816 971	1 302 090
Sum egenkapital		1 846 971	1 332 090
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	6, 7	42 607	17 816
Sum avsetning for forpliktelser		42 607	17 816
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	356 849	570 952
Sum annen langsiktig gjeld		356 849	570 952
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		356 403	130 733
Betalbar skatt	6, 7	123 219	84 633
Skyldige offentlige avgifter	8	196 446	94 004
Annen kortsiktig gjeld		573 125	248 655
Sum kortsiktig gjeld		1 249 194	558 025
Sum gjeld		1 648 650	1 146 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 495 621	2 478 883

Harstad, 30.05.2024

Kent-Åge Åsheim
styrets leder / daglig leder



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

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.

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.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 394 992	668 411
Arbeidsgiveravgift	125 376	34 463
Pensjonskostnader	48 707	7 328
Andre relaterte ytelser	177 082	179 572
Sum	2 746 156	889 774

Mer om årsverk og lønn

Ytelser til ledende personer: Det er i 2023 utbetalt til sammen 426 196,8 i lønn og feriepenger til aksjonær og daglig leder Kent Åge Åsheim.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4,5



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 202 734
Tilgang i året	330 868
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 533 602
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-573 551
Balanseført verdi per 31.12.	960 051
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	122 943

Note 5 - Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende 31.12	1 348 561	779 368
Kundefordringer 31.12	1 348 561	779 368

Mer om fordringer

Alle kundefordringer har forfall innen et år.



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

Note 6 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	123 219	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	31 620	0
Skattekostnad	154 839	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	669 719	0
Permanente forskjeller	3 053	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-112 684	0
Skattepliktig inntekt	560 088	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	123 219	0
Sum betalbar skatt i balansen	123 219	0

Note 7 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	80 983	193 667	-112 684
Netto forskjeller	80 983	193 667	-112 684
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	80 983	193 667	-112 684
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	10 987	42 607	-31 620

Note 8 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	109 160
Skyldig skattetrekk	-105 913
I tillegg inngår ytterligere bundet beløp på	221 000

Mer om bankinnskudd

Bundet beløp på 221 000 gjelder bankgaranti knyttet opp mot drosjeløyver, se spesifikasjon under note om gjeld og garantiforpliktelser.



HARSTAD DRIFT & SERVICEPARTNER AS
912 027 155

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30	1 000	30 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Kent Åge Asheim	27	90,00	Ordinære
May Britt Pettersen	3	10,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	30	100	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	1 302 090	1 332 090
Årsresultat	0	514 881	514 881
Egenkapital 31.12.2023	30 000	1 816 971	1 846 971

Note 11 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	65 489
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	356 849
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	503 993
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Selskapet har garantiforpliktelser pålydende totalt 221 000.
Troms og Finnmark Fylkeskommune: 131 000
Statens Vegvesen: 90 000

Mer om gjeld

Selskapets forpliktelser er i DNB sikret med pant i motorvogner og anleggsmaskiner på 250 000, samt fordringer ihht factoringavtale opp til 100 000.

Lån på 580 987,- med kontonummer 01352024011 har sikret pant i Skoda Enyac 80X IV EE58780.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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