



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 519 646
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Bretonvegen 1
6070 TJØRVÅG

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: Arild Kirkenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2023

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, 31.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 524 199	5 224 967
Sum inntekter		5 524 199	5 224 967
Kostnader			
Varekostnad		2 125	12 017
Lønnskostnad	1, 2	3 891 117	3 110 466
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 100	1 407
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 369 283	1 252 757
Sum kostnader		5 265 625	4 376 647
Driftsresultat		258 573	848 320
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		746	135
Sum finansinntekter		746	135
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	-300 000
Annen rentekostnad		2 636	483
Annen finanskostnad		0	1 472 214
Sum finanskostnader		2 636	1 172 697
Netto finans		-1 890	-1 172 562
Ordinært resultat før skattekostnad		256 683	-324 242
Skattekostnad		65 533	183 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		191 151	-507 682
Årsresultat		191 150	-507 682
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		0	200 000
Annen egenkapital		191 150	-707 682
Sum overføringer og disponeringer		191 150	-507 682



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
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	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	15 300
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		0	15 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	15 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		723 273	539 063
Andre kortsiktige fordringer	4	29 186	24 158
Sum fordringer		752 459	563 221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 544 332	1 454 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 544 332	1 454 110
Sum omløpsmidler		2 296 791	2 017 331
SUM EIENDELER		2 296 791	2 032 631



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 177 911	986 761
Sum opptjent egenkapital		1 177 911	986 761
Sum egenkapital		1 277 911	1 086 761
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		169 733	118 684
Betalbar skatt		65 533	183 440
Skyldige offentlige avgifter		429 680	384 725
Annen kortsiktig gjeld		353 935	259 021
Sum kortsiktig gjeld		1 018 881	945 870
Sum gjeld		1 018 881	945 870
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 296 792	2 032 631



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 401618

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 519 646
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Bretonvegen 1
6070 TJØRVÅG

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: Arild Kirkenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2023

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, 13.05.2023

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: 994 519 646
HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 524 199	5 224 967
Sum inntekter		5 524 199	5 224 967
Kostnader			
Varekostnad		2 125	12 017
Lønnskostnad	1, 2	3 891 117	3 110 466
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 100	1 407
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 369 283	1 252 757
Sum kostnader		5 265 625	4 376 647
Driftsresultat		258 573	848 320
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		746	135
Sum finansinntekter		746	135
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	-300 000
Annen rentekostnad		2 636	483
Annen finanskostnad		0	1 472 214
Sum finanskostnader		2 636	1 172 697
Netto finans		-1 890	-1 172 562
Ordinært resultat før skattekostnad		256 683	-324 242
Skattekostnad		65 533	183 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		191 151	-507 682
Årsresultat		191 150	-507 682
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		0	200 000
Annen egenkapital		191 150	-707 682
Sum overføringer og disponeringer		191 150	-507 682



Organisasjonsnr: 994 519 646
HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
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	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	15 300
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		0	15 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	15 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		723 273	539 063
Andre kortsiktige fordringer	4	29 186	24 158
Sum fordringer		752 459	563 221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 544 332	1 454 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 544 332	1 454 110
Sum omløpsmidler		2 296 791	2 017 331
SUM EIENDELER		2 296 791	2 032 631



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	1 177 911	986 761
Sum opptjent egenkapital	1 177 911	986 761

Sum egenkapital	1 277 911	1 086 761
------------------------	------------------	------------------

Sum langsiktig gjeld	0	0
-----------------------------	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	169 733	118 684
-----------------	---------	---------

Betalbar skatt	65 533	183 440
----------------	--------	---------

Skyldige offentlige avgifter	429 680	384 725
---------------------------------	---------	---------

Annen kortsiktig gjeld	353 935	259 021
------------------------	---------	---------

Sum kortsiktig gjeld	1 018 881	945 870
-----------------------------	------------------	----------------

Sum gjeld	1 018 881	945 870
------------------	------------------	----------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 296 792	2 032 631
---------------------------------	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 994 519 646
HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
8.39

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3225441.00	2703242.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	473175.00	292290.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58276.00	45424.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	134225.00	69511.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3891117.00	3110467.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	473138.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	16707.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	456431.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	456431.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3100.00	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



HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS
994 519 646

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 524 199	5 224 967
Sum driftsinntekter		5 524 199	5 224 967
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 125	-12 017
Lønnskostnad	1, 2	-3 891 117	-3 110 466
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-3 100	-1 407
Annen driftskostnad		-1 369 283	-1 252 757
Sum driftskostnader		-5 265 625	-4 376 647
Driftsresultat		258 573	848 320
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		746	135
Sum finansinntekter		746	135
Finanskostnader			
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	300 000
Annen rentekostnad		-2 636	-483
Annen finanskostnad		0	-1 472 214
Sum finanskostnader		-2 636	-1 172 697
Netto finans		-1 890	-1 172 562
Resultat før skattekostnad		256 683	-324 242
Skattekostnad		-65 533	-183 440
Årsresultat		191 150	-507 682
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	200 000
Annen egenkapital		191 150	-707 682
Sum overføringer		191 150	-507 682



HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS
994 519 646

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	0	15 300
Sum varige driftsmidler		0	15 300
Sum anleggsmidler		0	15 300
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		723 273	539 063
Andre kortsiktige fordringer	4	29 186	24 158
Sum fordringer		752 460	563 221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 544 332	1 454 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 544 332	1 454 110
Sum omløpsmidler		2 296 792	2 017 331
SUM EIENDELER		2 296 792	2 032 631



HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS
994 519 646

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 177 911	986 761
Sum opptjent egenkapital		1 177 911	986 761
Sum egenkapital		1 277 911	1 086 761
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		169 733	118 684
Betalbar skatt		65 533	183 440
Skyldige offentlige avgifter		429 680	384 725
Annen kortsiktig gjeld		353 935	259 021
Sum kortsiktig gjeld		1 018 881	945 870
Sum gjeld		1 018 881	945 870
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 296 792	2 032 631

Tjørvåg, 05.05.2023

Arild Kirkenes
styrets leder / daglig leder



HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS
994 519 646

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

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.



HERØY VASK OG VEDLIKEHOLD AS
994 519 646

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 8,39

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	3 225 441	2 703 242
Arbeidsgiveravgift	473 175	292 290
Pensjonskostnader	58 276	45 424
Andre relaterte ytelser	134 225	69 511
Sum	3 891 117	3 110 467

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	473 138
Tilgang i året	0
Avgang i året	-16 707
Anskaffelseskost 31.12.	456 431
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-456 431
Balanseført verdi per 31.12.	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	3 100

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

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