



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 809 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY SERVICEBÅT AS
Forretningsadresse: Ormsøyveien 42
8850 HERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Bente Helen Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 25.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		36 354 283	34 721 379
Annen driftsinntekt		800	
Sum inntekter		36 355 083	34 721 379
Kostnader			
Varekostnad		2 636 055	2 598 193
Lønnskostnad	1	14 854 221	13 126 819
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 885 922	1 943 857
Annen driftskostnad	1, 3	17 005 362	10 235 467
Sum kostnader		36 381 560	27 904 336
Driftsresultat		-26 478	6 817 042
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		248 834	183 799
Annen finansinntekt		3 764	3 780
Sum finansinntekter		252 598	187 579
Annen rentekostnad		1 061 537	1 054 010
Annen finanskostnad		11 280	
Sum finanskostnader		1 072 817	1 054 010
Netto finans		-820 218	-866 431
Ordinært resultat før skattekostnad		-846 696	5 950 611
Skattekostnad på resultat	4	-175 886	1 311 572
Ordinært resultat etter skattekostnad		-670 810	4 639 039
Årsresultat	5	-670 810	4 639 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-670 810	4 639 039
Totalresultat		-670 810	4 639 039



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	3 000 000
Avsatt til annen egenkapital			1 639 039
Overført fra annen egenkapital		-2 170 810	
Sum overføringer og disponeringer	5	-670 810	4 639 039



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		40 895	142 410
Maskiner og anlegg		7 392 600	6 800 800
Skip og flytende installasjoner		9 494 500	10 089 300
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		655 400	498 580
Sum varige driftsmidler	2, 6	17 583 395	17 531 090
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	750 596	750 596
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	290 287	290 287
Investeringer i aksjer og andeler	7	682 500	682 500
Andre langsiktige fordringer		2 317 303	2 822 299
Sum finansielle anleggsmidler		4 040 686	4 545 682
Sum anleggsmidler		21 624 081	22 076 772
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 374 969	3 111 991
Andre kortsiktige fordringer		1 162 400	1 104 113
Sum fordringer		4 537 369	4 216 104
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7		
Markedsbaserte obligasjoner	7		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	5 624 025	9 828 939
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 624 025	9 828 939
Sum omløpsmidler		10 161 394	14 045 043
SUM EIENDELER		31 785 475	36 121 815

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital		987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	6 116 456	8 287 266
Sum opptjent egenkapital		6 116 456	8 287 266

Sum egenkapital	5	13 133 708	15 304 519
------------------------	---	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	1 200 544	1 376 430
Sum avsetninger for forpliktelser		1 200 544	1 376 430

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	11 543 685	12 372 437
Sum annen langsiktig gjeld		11 543 685	12 372 437

Sum langsiktig gjeld		12 744 229	13 748 867
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		2 066 375	1 737 037
Betalbar skatt	4		1 244 753
Skyldig offentlige avgifter	8	1 928 926	2 074 211



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Utbytte		1 500 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		412 236	512 427
Sum kortsiktig gjeld		5 907 537	7 068 429
Sum gjeld		18 651 766	20 817 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 785 475	36 121 815
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 315025

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 809 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY SERVICEBÅT AS
Forretningsadresse: Ormsøyveien 42
8850 HERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Bente Helen Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2025

Revisjon

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 24.02.2025



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		36 354 283	34 721 379
Annen driftsinntekt		800	
Sum inntekter		36 355 083	34 721 379
Kostnader			
Varekostnad		2 636 055	2 598 193
Lønnskostnad	1	14 854 221	13 126 819
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 885 922	1 943 857
Annen driftskostnad	1, 3	17 005 362	10 235 467
Sum kostnader		36 381 560	27 904 336
Driftsresultat		-26 478	6 817 042
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		248 834	183 799
Annen finansinntekt		3 764	3 780
Sum finansinntekter		252 598	187 579
Annen rentekostnad		1 061 537	1 054 010
Annen finanskostnad		11 280	
Sum finanskostnader		1 072 817	1 054 010
Netto finans		-820 218	-866 431
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-846 696	5 950 611
Ordinært resultat etter skattekostnad		-175 886	1 311 572
Årsresultat	5	-670 810	4 639 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-670 810	4 639 039
Totalresultat		-670 810	4 639 039
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	3 000 000
Avsatt til annen egenkapital			1 639 039
Overført fra annen egenkapital		-2 170 810	



Sum overføringer og disponeringer	5	-670 810	4 639 039
--------------------------------------	---	----------	-----------



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom		40 895	142 410
Maskiner og anlegg		7 392 600	6 800 800
Skip og flytende			
installasjoner		9 494 500	10 089 300
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr		655 400	498 580
Sum varige driftsmidler	2, 6	17 583 395	17 531 090
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme			
konsern	3	750 596	750 596
Lån til tilknyttet			
selskap og felles			
kontrollert virksomhet	3	290 287	290 287
Investeringer i aksjer og			
andeler	7	682 500	682 500
Andre langsiktige			
fordringer		2 317 303	2 822 299
Sum finansielle		4 040 686	4 545 682
anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		21 624 081	22 076 772
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 374 969	3 111 991
Andre kortsiktige			
fordringer		1 162 400	1 104 113
Sum fordringer		4 537 369	4 216 104
Investeringer			
Aksjer og andeler i			
foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7		
Markedsbaserte obligasjoner	7		
Andre markedsbaserte			
finansielle instrumenter	7		
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			



Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	5 624 025	9 828 939
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 624 025	9 828 939
Sum omløpsmidler		10 161 394	14 045 043
SUM EIENDELER		31 785 475	36 121 815
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital		987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	6 116 456	8 287 266
Sum opptjent egenkapital		6 116 456	8 287 266
Sum egenkapital	5	13 133 708	15 304 519
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 200 544	1 376 430
Sum avsetninger for forpliktelser		1 200 544	1 376 430
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	11 543 685	12 372 437
Sum annen langsiktig gjeld		11 543 685	12 372 437
Sum langsiktig gjeld		12 744 229	13 748 867
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 066 375	1 737 037
Betalbar skatt	4		1 244 753
Skyldig offentlige avgifter	8	1 928 926	2 074 211
Utbytte		1 500 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		412 236	512 427
Sum kortsiktig gjeld		5 907 537	7 068 429
Sum gjeld		18 651 766	20 817 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 785 475	36 121 815
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
15.00

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.



Til generalforsamlingen i Herøy Servicebåt AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Herøy Servicebåt AS som viser et underskudd på kr 670 810. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

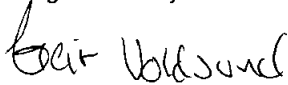
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mo i Rana, 17. februar 2025
Helgeland Revisjon AS



Geir Voldsund
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2024

Herøy Servicebåt AS

919 809 132



RESULTATREGNSKAP

HERØY SERVICEBÅT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		36 354 283	34 721 379
Annen driftsinntekt		800	0
Sum driftsinntekter		36 355 083	34 721 379
Varekostnad		2 636 055	2 598 193
Lønnskostnad	1	14 854 221	13 126 819
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 885 922	1 943 857
Annen driftskostnad	1, 3	17 005 362	10 235 467
Sum driftskostnader		36 381 560	27 904 336
Driftsresultat		-26 478	6 817 042
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		248 834	183 799
Annen finansinntekt		3 764	3 780
Annen rentekostnad		1 061 537	1 054 010
Annen finanskostnad		11 280	0
Resultat av finansposter		-820 218	-866 431
Resultat før skattekostnad		-846 696	5 950 611
Skattekostnad på resultat	4	-175 886	1 311 572
Resultat		-670 810	4 639 039
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	-670 810	4 639 039
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		1 500 000	1 500 000
Tilleggsutbytte		0	1 500 000
Avsatt til annen egenkapital		0	1 639 039
Overført fra annen egenkapital		2 170 810	0
Sum overføringer	5	-670 810	4 639 039



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		40 895	142 410
Maskiner og anlegg		7 392 600	6 800 800
Skip og flytende installasjoner		9 494 500	10 089 300
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		655 400	498 580
Sum varige driftsmidler	2, 6	17 583 395	17 531 090
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	3	750 596	750 596
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	290 287	290 287
Investeringer i aksjer og andeler	7	682 500	682 500
Andre langsiktige fordringer		2 317 303	2 822 299
Sum finansielle anleggsmidler		4 040 686	4 545 682
Sum anleggsmidler		21 624 081	22 076 772
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	3 374 969	3 111 991
Andre kortsiktige fordringer		1 162 400	1 104 113
Sum fordringer		4 537 369	4 216 104
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	5 624 025	9 828 939
Sum omløpsmidler		10 161 394	14 045 043
Sum eiendeler		31 785 475	36 121 815



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	510 000	510 000
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital		987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	10	6 116 456	8 287 266
Sum opptjent egenkapital		6 116 456	8 287 266
Sum egenkapital	5	13 133 708	15 304 519
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	4	1 200 544	1 376 430
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	11 543 685	12 372 437
Sum annen langsiktig gjeld		11 543 685	12 372 437
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 066 375	1 737 037
Betalbar skatt	4	0	1 244 753
Skyldig offentlige avgifter	8	1 928 926	2 074 211
Utbytte		1 500 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		412 236	512 427
Sum kortsiktig gjeld		5 907 537	7 068 429
Sum gjeld		18 651 766	20 817 296
Sum egenkapital og gjeld		31 785 475	36 121 815



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

Herøy, 29.01.2025

Styret i Herøy Servicebåt AS

Jøran Olsen
styreleder

Espen Lamo Olsen
styremedlem

Mona Lisa Berg Lamo
styremedlem

Bente Helen Sund
styremedlem/daglig leder



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. 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 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2024	2023
Lønninger	12 756 457	10 844 190
Arbeidsgiveravgift	708 778	644 676
Pensjonskostnader *)	581 387	936 627
Andre ytelser	807 600	701 326
Sum	14 854 221	13 126 819

Selskapet har i 2024 sysselsatt 15 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	165 425	9 902 645	1 019 242
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			320 654
- Avgang i året	94 410		
= Anskaffelseskost 31.12.24	71 015	9 902 645	1 339 897
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	30 120	4 359 845	683 297
= Bokført verdi 31.12.24	40 895	5 542 800	656 600
Årets ordinære avskrivninger	7 105	1 038 900	128 254
Økonomisk levetid	10 år	2-15 år	1-10 år
		Skip m/utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24		11 885 418	22 972 730
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		1 711 962	2 032 617
- Avgang i året			94 410
= Anskaffelseskost 31.12.24		13 597 380	24 910 937
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24		2 254 280	7 327 542
= Bokført verdi 31.12.24		11 343 100	17 583 395
Årets ordinære avskrivninger		711 662	1 885 922
Økonomisk levetid		3-30 år	

Note 3 Mellomværende med eierselskap

	2024	2023
Fordringer		
Rabben Maritime AS	750 596	750 596
Steinbakken Maritime AS	290 287	290 287
Sum	1 040 883	1 040 883

Mellomværende med Rabben Maritime AS og Steinbakken Maritime AS er ikke renteberegnet.

Selskapet har avtale med Steinbakken Maritime AS om leie av land-base. Leieløpet for 2024 utgjorde kr 450 000



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	1 244 753
Endring i utsatt skattefordel	-175 886	66 819
Skattekostnad ordinært resultat	-175 886	1 311 572
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-846 696	5 950 611
Permanente forskjeller	47 216	11 080
Endring i midlertidige forskjeller	-272 055	-272 701
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-31 024
Skattepliktig inntekt	-1 071 535	5 657 967
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	1 244 753
Sum betalbar skatt i balansen	0	1 244 753

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	6 458 579	6 169 031	-289 549
Gevinst – og tapskonto	69 976	87 470	17 494
Sum	6 528 555	6 256 500	-272 055
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 071 535	0	1 071 535
Grunnlag for utsatt skatt	5 457 020	6 256 500	799 480
Utsatt skatt (22 %)	1 200 544	1 376 430	175 886

Note 5 Egenkapital

	<u>Aksje- kapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen Innskutt egenkap.</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Pr. 31.12.2023	510 000	5 520 000	987 252	8 287 266	15 304 519
Pr. 01.01.2024	510 000	5 520 000	987 252	8 287 266	15 304 519
Årets underskudd				-670 810	-670 810
Avsatt utbytte				-1 500 000	-1 500 000
Pr. 31.12.2024	510 000	5 520 000	987 252	6 116 456	13 133 708

Side 8



HERØY SERVICEBÅT AS 919 809 132

Note 6 Pantstillelser og garantier

	31.12.2024	31.12.2023
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	11 543 685	12 372 437
Sum	11 543 685	12 372 437

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Grunnarealer	40 895	142 410
Skip	9 494 500	10 089 300
Maskiner mv	7 392 600	6 800 800
Driftsløsøre	655 400	498 580
Kundefordringer	3 374 969	3 111 991
Sum	20 958 364	20 643 081

Note 7 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balansført verdi
Anleggsmidler			
Hydro Fish Care AS	9,5 %	682 500	682 500
Sum		682 500	682 500

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 727 144. Trukket, men ikke forfalt skattetrekk pr 31.12.2024 er på kr 727 055.

Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HERØY SERVICEBÅT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	17,0	510 000
Sum	30 000		510 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Rabben Maritime AS	18 000	60,0	60,0
Steinbakken Maritime AS	12 000	40,0	40,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0

Side 9



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Rabben Maritime AS eies av styremedlemmene Jøran Olsen og Mona Lisa B. Lamo. Steinbakken Maritime AS eies av styremedlem Espen Lamo Olsen og styremedlem og daglig leder Bente Helen Sund.

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2024 viser et underskudd på kr. 670 810 etter skatt, mot overskudd på kr. 4 639 039 i 2023. Den vesentligste årsaken til endringen i resultatet mellom 2023 og 2024 er at selskapet har gjennomført betydelig vedlikehold og oppgradering av selskapets fartøy og utstyr. I 2023 kostnadsførte Herøy Servicebåt AS kr 3 480 637 til vedlikehold. Tilsvarende for 2024 er kr 8 830 447. Selskapet har vurdert at gjennomført vedlikehold og oppgradering av selskapet anleggsmidler var nødvendig for å kunne ivareta kundene sine behov nå og i fremtiden. Styret viser til at selskapet har hatt vekst i omsetning i fra i fjor til i år. Videre at selskapets øvrige kostnader er rimelige stabile og i utvikling lik omsetningen. Styrets vurdering er at nivået på vedlikeholdskostnaden tatt i år vil være tilstrekkelig til at selskapet i 2025 har lagt grunnlag for lønnsom drift i årene fremover. Selskapets bokførte egenkapital er fortsatt solid, på i overkant av 40%. Likeså er likviditeten fortsatt solid og tilstrekkelig til å ivareta selskapets forpliktelser. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.