



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 864 302
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN GRAVESERVICE AS
Forretningsadresse: Ødegårdssvingen 5
3055 KROKSTADELVA

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: TOM ANDR HENRIKSEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

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, 04.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 906 139	4 187 612
Annen driftsinntekt		355 000	367 124
Sum inntekter		4 261 139	4 554 736
Kostnader			
Varekostnad		1 034 102	984 666
Lønnskostnad	1	1 423 410	1 412 048
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	80 308	131 707
Annen driftskostnad		1 902 097	2 111 930
Sum kostnader		4 439 918	4 640 351
Driftsresultat		-178 778	-85 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 932	3 505
Sum finansinntekter		2 932	3 505
Annen rentekostnad		35 015	22 973
Annen finanskostnad			2 476
Sum finanskostnader		35 015	25 449
Netto finans		-32 083	-21 944
Ordinært resultat før skattekostnad		-210 861	-107 559
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-210 861	-107 559
Årsresultat	3	-210 861	-107 559
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-210 861	-107 559
Totalresultat		-210 861	-107 559
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		-210 861	-107 559
Sum overføringer og disponeringer		-210 861	-107 559



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	36 945	60 278
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	131 760	119 735
Sum varige driftsmidler		168 704	180 013
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		45 017	59 817
Sum finansielle anleggsmidler		45 017	59 817
Sum anleggsmidler		213 721	239 829
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	784 276	520 055
Andre kortsiktige fordringer		143 129	145 731
Sum fordringer	4	927 405	665 786
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	52 322	71 069
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 322	71 069
Sum omløpsmidler		979 727	736 855
SUM EIENDELER		1 193 448	976 685

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	6, 7	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital		-7 570	-7 570
Sum innskutt egenkapital		292 430	292 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-23 797	187 064
Sum opptjent egenkapital		-23 797	187 064
Sum egenkapital	7	268 633	479 494
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån			12 352
Sum annen langsiktig gjeld			12 352
Sum langsiktig gjeld		0	12 352
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		75 393	200 000
Leverandørgjeld		82 423	10 158
Skyldig offentlige avgifter		237 838	153 838
Kortsiktig konserngjeld		295 725	
Annen kortsiktig gjeld		233 435	120 842
Sum kortsiktig gjeld		924 814	484 838
Sum gjeld		924 814	497 190
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 193 448	976 685



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 478940

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 864 302
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN GRAVESERVICE AS
Forretningsadresse: Ødegårdssvingen 5
3055 KROKSTADELVA

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: TOM ANDR HENRIKSEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

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: 916 864 302
HENRIKSEN GRAVESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 906 139	4 187 612
Annen driftsinntekt		355 000	367 124
Sum inntekter		4 261 139	4 554 736
Kostnader			
Varekostnad		1 034 102	984 666
Lønnskostnad	1	1 423 410	1 412 048
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	80 308	131 707
Annen driftskostnad		1 902 097	2 111 930
Sum kostnader		4 439 918	4 640 351
Driftsresultat		-178 778	-85 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 932	3 505
Sum finansinntekter		2 932	3 505
Annen rentekostnad		35 015	22 973
Annen finanskostnad			2 476
Sum finanskostnader		35 015	25 449
Netto finans		-32 083	-21 944
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-210 861	-107 559
Ordinært resultat etter skattekostnad		-210 861	-107 559
Årsresultat	3	-210 861	-107 559
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-210 861	-107 559
Totalresultat		-210 861	-107 559
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-210 861	-107 559
Sum overføringer og disponeringer		-210 861	-107 559



Annen egenkapital		-23 797	187 064
Sum opptjent egenkapital		-23 797	187 064
Sum egenkapital	7	268 633	479 494
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån			12 352
Sum annen langsiktig gjeld			12 352
Sum langsiktig gjeld		0	12 352
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		75 393	200 000
Leverandørgjeld		82 423	10 158
Skyldig offentlige avgifter		237 838	153 838
Kortsiktig konserngjeld		295 725	
Annen kortsiktig gjeld		233 435	120 842
Sum kortsiktig gjeld		924 814	484 838
Sum gjeld		924 814	497 190
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 193 448	976 685



Organisasjonsnr: 916 864 302
HENRIKSEN GRAVESERVICE 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

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

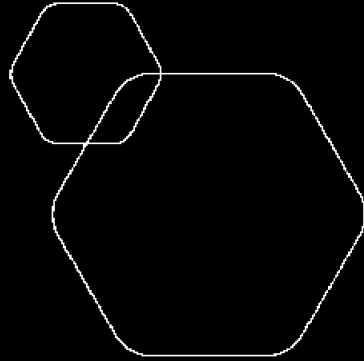
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

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



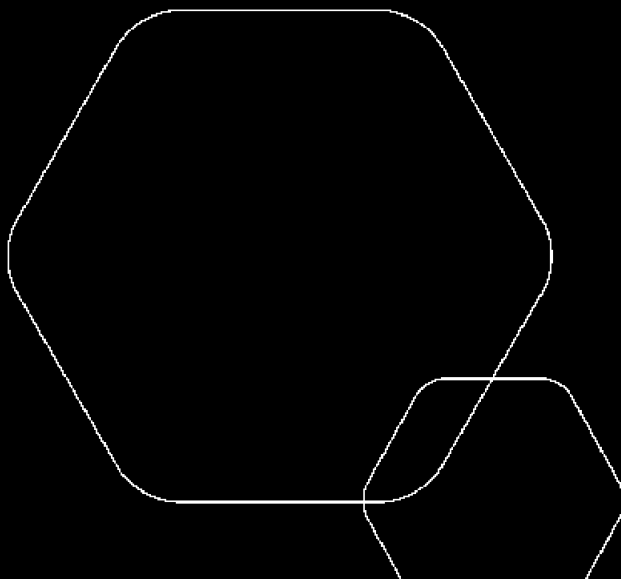
BankID Signing
Tom André Henriksen
2024-05-30



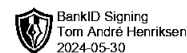
Årsregnskap 2023

Henriksen Graveservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



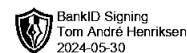
Org.nr.: 916 864 302



RESULTATREGNSKAP

HENRIKSEN GRAVESERVICE AS

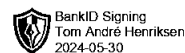
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 906 139	4 187 612
Annen driftsinntekt		355 000	367 124
Sum driftsinntekter		4 261 139	4 554 736
Varekostnad		1 034 102	984 666
Lønnskostnad	1	1 423 410	1 412 048
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	80 308	131 707
Annen driftskostnad		1 902 097	2 111 930
Sum driftskostnader		4 439 918	4 640 351
Driftsresultat		-178 778	-85 615
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 932	3 505
Annen rentekostnad		35 015	22 973
Annen finanskostnad		0	2 476
Resultat av finansposter		-32 083	-21 944
Resultat før skattekostnad		-210 861	-107 559
Resultat		-210 861	-107 559
Årsresultat	3	-210 861	-107 559
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-210 861	-107 559
Sum overføringer		-210 861	-107 559



BALANSE

HENRIKSEN GRAVESERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	36 945	60 278
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	131 760	119 735
Sum varige driftsmidler		168 704	180 013
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		45 017	59 817
Sum finansielle anleggsmidler		45 017	59 817
Sum anleggsmidler		213 721	239 829
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	784 276	520 055
Andre kortsiktige fordringer		143 129	145 731
Sum fordringer	4	927 405	665 786
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	52 322	71 069
Sum omløpsmidler		979 727	736 855
Sum eiendeler		1 193 448	976 685



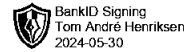
BALANSE

HENRIKSEN GRAVESERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital		-7 570	-7 570
Sum innskutt egenkapital		292 430	292 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-23 797	187 064
Sum opptjent egenkapital		-23 797	187 064
Sum egenkapital	7	268 633	479 494
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Konvertible lån		0	12 352
Sum annen langsiktig gjeld		0	12 352
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		75 393	200 000
Leverandørgjeld		82 423	10 158
Skyldig offentlige avgifter		237 838	153 838
Konserngjeld		295 725	0
Annen kortsiktig gjeld		233 435	120 842
Sum kortsiktig gjeld		924 814	484 838
Sum gjeld		924 814	497 190
Sum egenkapital og gjeld		1 193 448	976 685

Krokstadelva, 27.05.2024
Styret i Henriksen Graveservice AS

TOM ANDR HENRIKSEN
styreleder



Regnskapsprinsipper

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

Årsregnskapet er utarbeidet med forutsetning om fortsatt drift.

DRIFTSINNTEKTER

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

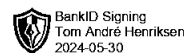
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. 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

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	1 250 541	1 104 711
Arbeidsgiveravgift	185 137	168 016
Pensjonskostnader	24 096	24 410
Andre ytelser	-36 363	114 912
Sum	1 423 410	1 412 048

Periodiserte pensjonskostnader er korrigert i 2022. Lønnskostnader totalt er derfor lik som i fjor.

Antall årsverk

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

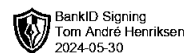
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	561 174	561 174
Annen godtgjørelse	4 026	4 026
Sum	565 200	565 200

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner, anleggsutstyr	Driftsløsøre, inventar ol.
Årets ordinære avskrivninger		80 308
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023		80 308
Bokført verdi 01.01.2023	60 278	119 735
Tilgang i året		69 000
Årets avskrivning og nedskrivning	23 333	56 975
Bokført verdi 31.12.2023	36 945	131 760
Økonomisk levetid	5 år	3 år



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-210 861	-107 559
Permanente forskjeller	7 495	23 084
Endring i midlertidige forskjeller	-43 447	21 030
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-134 021	-136 909	-2 889
Fordringer	0	-40 558	-40 558
Sum	-134 021	-177 467	-43 447
Akkumulert fremførbart underskudd	-504 713	-257 901	246 812
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	638 733	435 368	-203 365
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

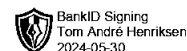
I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	884 636	560 614
Avsetning til tap	-91 360	-40 559
Påløpte honorarer	-9 000	0
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	784 276	520 055
Sum resultatførte tap på krav	50 801	0

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Fordringer	2023	2022
Kundefordringer	784 276	520 055
Andre kortsiktig fordringer	143 129	145 731
Sum kortsiktig fordringer	927 405	665 786



Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 52 322.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HENRIKSEN GRAVESERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	1 000,0	300 000
Sum	300		300 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
TOM ANDR HENRIKSEN	300	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

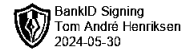
Navn	Verv	Ordinære
TOM ANDR HENRIKSEN	styreleder	300
Totalt antall aksjer		300

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 01.01.2023	300 000	-7 570	187 064	479 494
Årets resultat			-210 861	-210 861
Pr 31.12.2023	300 000	-7 570	-23 797	268 633



INTERNAL



Generalforsamlingsprotokoll

Henriksen Gravservice AS Org.nr.916 864 302

Ordinær Generalforsamling for året 2023 ble avholdt den 27.05.2024 på selskapets kontor.

Følgende aksjonærer var til stede:

Navn:	Antall aksjer/stemmer:	Møtt ved fullmektig – navn:
Tom-Andre Henriksen	300 aksjer/100%	Tom-Andre Henriksen

Samtlige aksjer i selskapet var derved representert.

1. Åpning av generalforsamlingen

Styrets leder Tom-Andre Henriksen åpnet generalforsamlingen.

2. Godkjenning av innkalling og dagsorden

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

3. Valg av møteleder og én person til å undertegne protokollen

Tom-Andre Henriksen valgt til møteleder og valgt til å undertegne protokollen.

4. Årsregnskapet for 2023 ble besluttet fastsatt i samsvar med styrets forslag.

Årets underskudd, kr. 210 861,- ble i samsvar med styrets forslag besluttet dekket som følger:

Overført annen egenkapital kr. 210 861,-

Avsatt til utbytte kr. 0,-

Sum disponert kr. 210 861,-

5. Gjenvolgt styre

Tom-Andre Henriksen ble gjenvolgt som styreleder.

Samtlige beslutninger var enstemmige.

Det forelå ikke noe mer til behandling, og generalforsamlingen ble hevet.

Krokstadelva, 27.05.2024

Styrets leder, Tom-Andre Henriksen