



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: GERLITZ SSEMJON
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 01.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 032 878	1 461 560
Annen driftsinntekt		1 292 820	1 157 632
Sum inntekter		3 325 698	2 619 193
Kostnader			
Varekostnad	1	802 299	425 362
Lønnskostnad	2	1 265 843	1 119 360
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	34 898	34 131
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 154 492	1 280 951
Sum kostnader		3 257 533	2 859 804
Driftsresultat		68 165	-240 611
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		124	68
Sum finansinntekter		124	68
Annen rentekostnad		15 708	6 463
Annen finanskostnad		565	37
Sum finanskostnader		16 273	6 500
Netto finans		-16 149	-6 432
Ordinært resultat før skattekostnad		52 016	-247 044
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 016	-247 044
Årsresultat	5	52 016	-247 044
Årsresultat etter minoritetsinteresser		52 016	-247 044
Totalresultat		52 016	-247 044



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		52 016	-123 450
Avsatt til annen egenkapital			-123 594
Sum overføringer og disponeringer		52 016	-247 044



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	65 978	100 876
Sum varige driftsmidler	3	65 978	100 876
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 000	21 000
Sum anleggsmidler		86 978	121 876
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	88 365	60 503
Fordringer			
Kundefordringer		37 698	10 839
Andre kortsiktige fordringer		55 986	61 569
Sum fordringer		93 684	72 408
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	47 540	20 208
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 540	20 208
Sum omløpsmidler		229 589	153 120
SUM EIENDELER		316 567	274 995

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		
Udekket tap		71 433	123 450
Sum opptjent egenkapital	5	-71 433	-123 450
Sum egenkapital	5	28 567	-23 450
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		112 506	48 474
Sum annen langsiktig gjeld		112 506	48 474
Sum langsiktig gjeld		112 506	48 474
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		53 585	84 356
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		19 626	13 125
Annen kortsiktig gjeld		102 283	152 490
Sum kortsiktig gjeld		175 494	249 971
Sum gjeld		288 000	298 445
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		316 567	274 995



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 538101

Enheten

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

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: GERLITZ SSEMJON
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 24.06.2024

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: 993 572 128
HOLMVIK BRYGGE
& DISCOVER VESTERÅLEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 032 878	1 461 560
Annen driftsinntekt		1 292 820	1 157 632
Sum inntekter		3 325 698	2 619 193
Kostnader			
Varekostnad	1	802 299	425 362
Lønnskostnad	2	1 265 843	1 119 360
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	34 898	34 131
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 154 492	1 280 951
Sum kostnader		3 257 533	2 859 804
Driftsresultat		68 165	-240 611
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		124	68
Sum finansinntekter		124	68
Annen rentekostnad		15 708	6 463
Annen finanskostnad		565	37
Sum finanskostnader		16 273	6 500
Netto finans		-16 149	-6 432
Ordinært resultat før skattekostnad		52 016	-247 044
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 016	-247 044
Årsresultat	5	52 016	-247 044
Årsresultat etter minoritetsinteresser		52 016	-247 044
Totalresultat		52 016	-247 044
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		52 016	-123 450
Avsatt til annen egenkapital			-123 594



Sum overføringer og
disponeringer

52 016

-247 044



Organisasjonsnr: 993 572 128
HOLMVIK BRYGGE
& DISCOVER VESTERÅLEN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	65 978	100 876
Sum varige driftsmidler	3	65 978	100 876
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 000	21 000
Sum anleggsmidler		86 978	121 876
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	88 365	60 503
Fordringer			
Kundefordringer		37 698	10 839
Andre kortsiktige fordringer		55 986	61 569
Sum fordringer		93 684	72 408
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	47 540	20 208
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 540	20 208
Sum omløpsmidler		229 589	153 120
SUM EIENDELER		316 567	274 995
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		
Udekket tap		71 433	123 450
Sum opptjent egenkapital	5	-71 433	-123 450
Sum egenkapital	5	28 567	-23 450
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		112 506	48 474
Sum annen langsiktig gjeld		112 506	48 474
Sum langsiktig gjeld		112 506	48 474
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		53 585	84 356
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		19 626	13 125
Annen kortsiktig gjeld		102 283	152 490
Sum kortsiktig gjeld		175 494	249 971
Sum gjeld		288 000	298 445
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		316 567	274 995



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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

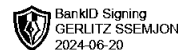
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

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



Årsregnskap 2023
for
Holmvik Brygge & Discover Vesterålen AS

Organisasjonsnr. 993 572 128

UTARBEIDET AV:

MYRE
REGNSKAP

-Regnskapsførerselskap-



BankID Signing
GERLITZ SSEMJON
2024-06-20

RESULTATREGNSKAP

HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

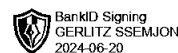
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 032 878	1 461 560
Annen driftsinntekt		1 292 820	1 157 632
Sum driftsinntekter		3 325 698	2 619 193
Varekostnad	1	802 299	425 362
Lønnskostnad	2	1 265 843	1 119 360
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	34 898	34 131
Annen driftskostnad		1 154 492	1 280 951
Sum driftskostnader		3 257 533	2 859 804
Driftsresultat		68 165	-240 611
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		124	68
Annen rentekostnad		15 708	6 463
Annen finanskostnad		565	37
Resultat av finansposter		-16 149	-6 432
Resultat før skattekostnad		52 016	-247 044
Årsresultat	5	52 016	-247 044
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		52 016	0
Avsatt til annen egenkapital		0	-123 594
Overført til udekket tap		0	123 450
Sum overføringer		52 016	-247 044



BALANSE

HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	65 978	100 876
Sum varige driftsmidler	3	65 978	100 876
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 000	21 000
Sum anleggsmidler		86 978	121 876
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1	88 365	60 503
FORDRINGER			
Kundefordringer		37 698	10 839
Andre kortsiktige fordringer		55 986	61 569
Sum fordringer		93 684	72 408
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	47 540	20 208
Sum omløpsmidler		229 589	153 120
Sum eiendeler		316 567	274 995



BALANSE

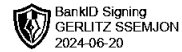
HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-71 433	-123 450
Sum opptjent egenkapital	5	-71 433	-123 450
Sum egenkapital	5	28 567	-23 450
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		112 506	48 474
Sum annen langsiktig gjeld		112 506	48 474
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		53 585	84 356
Skyldig offentlige avgifter		19 626	13 125
Annen kortsiktig gjeld		102 283	152 490
Sum kortsiktig gjeld		175 494	249 971
Sum gjeld		288 000	298 445
Sum egenkapital og gjeld		316 567	274 995

Nyksund, 17.06.2024

Styret i Holmvik Brygge & Discover Vesterålen AS

GERLITZ SSEMJON
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

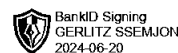
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Varer

Varelager	2023	2022
Lager av innkjøpte handelsvarer	88 365	60 503
Sum varelager	88 365	60 503

Varekostnad	2023	2022
Sum varekostnad	0	0

Av samlet varelagerverdi for Holmvik Brygge & Discover Vesterålen AS pr. 31.12.2023 er kr. 88 365 vurdert til anskaffelseskost, men kr. 0 er nedskrevet til virkelig verdi.



Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 173 128	1 033 117
Arbeidsgiveravgift	62 629	55 154
Pensjonskostnader	41 999	0
Andre ytelser	-11 912	31 090
Sum	1 265 843	1 119 361

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

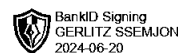
Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	267 012	267 012
Anskaffelseskost 31.12.23	267 012	267 012
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	201 034	201 034
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	201 034	201 034
Bokført verdi 31.12.23	65 978	65 978
Årets ordinære avskrivninger	34 898	34 898
Økonomisk levetid	0-8 år	

Note 4 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	52 016	-247 048
Permanente forskjeller	5 000	5 616
Endring i midlertidige forskjeller	38 667	148 725
Anvendelse av fremførbart underskudd	-95 683	0
Skattepliktig inntekt	0	-92 707
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	-11 126	4 496	15 622
Fordringer	-166 735	-143 690	23 045
Sum	-177 861	-139 194	38 667
Akkumulert fremførbart underskudd	-115 696	-211 379	-95 683
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	293 557	350 573	57 016
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	-123 450	-23 450
Årets resultat				52 016	52 016
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	-71 434	28 566

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 15 711.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HOLMVIK BRYGGE & DISCOVER VESTERÅLEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

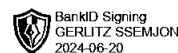
EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
GERLITZ SSEMJON	50	50,0	50,0
JASMIN ROSCHER	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
GERLITZ SSEMJON	styreleder/daglig leder	50
Totalt antall aksjer		50



Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 52 016 etter skatt, mot kr. -247 048 i 2022. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Selv om inntektsrammen for 2023 økte betraktelig er det fortsatt knyttet usikkerhet til hvordan inntektsregimet vil utvikle seg fremover. Forventet omsetning for 2024 er antas å komme på 2023 nivå. Omsetningen forventes å gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.