



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 534 570  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS  
Forretningsadresse: Larkollveien 4  
1570 DILLING

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Arve Sakariassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 12.07.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 231 257	4 732 709
Annen driftsinntekt		-42 426	337 779
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 188 831</b>	<b>5 070 488</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 112 937	2 599 382
Lønnskostnad	1, 2	917 022	1 162 365
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	259 480	266 858
Annen driftskostnad		720 535	669 750
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 009 975</b>	<b>4 698 356</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>178 856</b>	<b>372 132</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		59	64
Annen finansinntekt		15 071	22 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 129</b>	<b>22 101</b>
Annen rentekostnad		699	33 398
Annen finanskostnad		16 737	18 890
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 437</b>	<b>52 288</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 307</b>	<b>-30 187</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>176 549</b>	<b>341 945</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		31 006	75 227
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>145 543</b>	<b>266 718</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>145 543</b>	<b>266 718</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		100 000	
Konsernbidrag			218 400
Annen egenkapital		45 543	48 317



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum overføringer og disponeringer		145 543	266 717



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	550 000	800 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>550 000</b>	<b>800 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	34 760	44 240
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>34 760</b>	<b>44 240</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler			300
Andre fordringer	4, 5	25 000	25 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>25 000</b>	<b>25 300</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>609 760</b>	<b>869 540</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		12 806	37 452
Andre fordringer	5	22 436	8 137
<b>Sum fordringer</b>		<b>35 242</b>	<b>45 589</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		554 945	310 058
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>554 945</b>	<b>310 058</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>590 187</b>	<b>355 647</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 199 947</b>	<b>1 225 187</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 17 500,00)		525 000	525 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>525 000</b>	<b>525 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		192 853	147 310
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>192 853</b>	<b>147 310</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>717 853</b>	<b>672 310</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		39 270	79 255
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>39 270</b>	<b>79 255</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>39 270</b>	<b>79 255</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		100 366	137 122
Betalbar skatt		79 193	26 960
Skyldige offentlige avgifter		114 796	177 196
Annen kortsiktig gjeld		148 469	132 344
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>442 824</b>	<b>473 621</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>482 094</b>	<b>552 876</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 199 947</b>	<b>1 225 186</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 674885

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 534 570  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS  
Forretningsadresse: Larkollveien 4  
1570 DILLING

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Arve Sakariassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 11.07.2022

---

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: 999 534 570  
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 231 257	4 732 709
Annen driftsinntekt		-42 426	337 779
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 188 831</b>	<b>5 070 488</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 112 937	2 599 382
Lønnskostnad	1, 2	917 022	1 162 365
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	259 480	266 858
Annen driftskostnad		720 535	669 750
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 009 975</b>	<b>4 698 356</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>178 856</b>	<b>372 132</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		59	64
Annen finansinntekt		15 071	22 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 129</b>	<b>22 101</b>
Annen rentekostnad		699	33 398
Annen finanskostnad		16 737	18 890
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 437</b>	<b>52 288</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 307</b>	<b>-30 187</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		<b>31 006</b>	<b>75 227</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>145 543</b>	<b>266 718</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>145 543</b>	<b>266 718</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		100 000	
Konsernbidrag			218 400
Annen egenkapital		45 543	48 317
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>145 543</b>	<b>266 717</b>



Organisasjonsnr: 999 534 570  
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	550 000	800 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>550 000</b>	<b>800 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	34 760	44 240
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>34 760</b>	<b>44 240</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler			300
Andre fordringer	4, 5	25 000	25 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>25 000</b>	<b>25 300</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>609 760</b>	<b>869 540</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		12 806	37 452
Andre fordringer	5	22 436	8 137
<b>Sum fordringer</b>		<b>35 242</b>	<b>45 589</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		554 945	310 058
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>554 945</b>	<b>310 058</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>590 187</b>	<b>355 647</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 199 947</b>	<b>1 225 187</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 17 500,00)		525 000	525 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>525 000</b>	<b>525 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	192 853	147 310
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>192 853</b>	<b>147 310</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>717 853</b>	<b>672 310</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	39 270	79 255
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>	<b>39 270</b>	<b>79 255</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>39 270</b>	<b>79 255</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	100 366	137 122
Betalbar skatt	79 193	26 960
Skyldige offentlige avgifter	114 796	177 196
Annen kortsiktig gjeld	148 469	132 344
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>442 824</b>	<b>473 621</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>482 094</b>	<b>552 876</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 199 947</b>	<b>1 225 186</b>



Organisasjonsnr: 999 534 570  
HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

1

**Antall årsverk i regnskapsåret**

1.50

**Note**

2

**Spesifisering av resultatregnskapet****Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	762967.00	997437.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	113381.00	135335.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31179.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9495.00	29593.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	917022.00	1162365.00

**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>
	47400.00	3000000.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	47400.00	3000000.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-12640.00	-2450000.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	34760.00	550000.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-9480.00	-250000.00





5

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021

### HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

#### 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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	762 967	997 437
Arbeidsgiveravgift	113 381	135 335
Pensjonskostnader	31 179	
Andre ytelser	9 495	29 593
<b>Sum</b>	<b>917 022</b>	<b>1 162 365</b>

## Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2021	47 400	3 000 000
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>47 400</b>	<b>3 000 000</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(12 640)	(2 450 000)
<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>34 760</b>	<b>550 000</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(9 480)	(250 000)

Økonomisk levetid immaterielle eiendeler

Avskrivningsplan immaterielle eiendeler

## Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

25 000

## Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



<b>Filnavn</b>	<b>Signatar</b>	<b>Fdato</b>	<b>Signeringstid</b>
Årsregnskap 2021 - Herregårds Tak og Teghhus AS - NY.pdf	Sakariassen, Ellen Sakariassen, Arve	21.01.1952 03.04.1953	07.07.2022 15:46 07.07.2022 15:48
Årsregnskap 2021 - Herregårds Tak og Teghhus AS - NY.pdf			

**This document package contains:**

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document Checksum: mcAUWey1M99CNr6v4XLUMz1fRGr9opN6cnV3qi+T14A=



Årsregnskap for 2021

**HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS**  
**1570 DILLING**

Innhold

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Utarbeidet av:  
Ressurs Regnskap Nor AS  
Dronningens gate 17  
1530 MOSS  
Org.nr. 974535572

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: mcAUWey1M99CNr6v4XLUMz1rRGr9opN6cnV3qi+T14A=



## Resultatregnskap for 2021 HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		4 231 257	4 732 709
Annen driftsinntekt		(42 426)	337 779
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 188 831</b>	<b>5 070 488</b>
Varekostnad		(2 112 937)	(2 599 382)
Lønnskostnad	1, 2	(917 022)	(1 162 365)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(259 480)	(266 858)
Annen driftskostnad		(720 535)	(669 750)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(4 009 975)</b>	<b>(4 698 356)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>178 856</b>	<b>372 132</b>
Annen renteinntekt		59	64
Annen finansinntekt		15 071	22 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 129</b>	<b>22 101</b>
Annen rentekostnad		(699)	(33 398)
Annen finanskostnad		(16 737)	(18 890)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(17 437)</b>	<b>(52 288)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(2 307)</b>	<b>(30 187)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>176 549</b>	<b>341 945</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		(31 006)	(75 227)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>145 543</b>	<b>266 718</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>145 543</b>	<b>266 718</b>
<b>Overføringer</b>			
Utbytte		100 000	0
Konsernbidrag		0	218 400
Annen egenkapital		45 543	48 317
<b>Sum</b>		<b>145 543</b>	<b>266 717</b>



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: mcAUWey1M99CNr6v4XLUMz1rRGr9opN6cnV3qi+T14A=



## Balanse pr. 31. desember 2021 HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	550 000	800 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>550 000</b>	<b>800 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontormaskiner, ol.	3	34 760	44 240
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>34 760</b>	<b>44 240</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		0	300
Andre fordringer	4, 5	25 000	25 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>25 000</b>	<b>25 300</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>609 760</b>	<b>869 540</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		12 806	37 452
Andre fordringer	5	22 436	8 137
<b>Sum fordringer</b>		<b>35 242</b>	<b>45 589</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		554 945	310 058
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>554 945</b>	<b>310 058</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>590 187</b>	<b>355 647</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 199 947</b>	<b>1 225 187</b>



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: mcAUWey1M99CNr6v4XLUMz1rRG9opN6cnV3qi+T14A=



## Balanse pr. 31. desember 2021 HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 17 500,00)		525 000	525 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>525 000</b>	<b>525 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		192 853	147 310
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>192 853</b>	<b>147 310</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>717 853</b>	<b>672 310</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		39 270	79 255
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>39 270</b>	<b>79 255</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>39 270</b>	<b>79 255</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		100 366	137 122
Betalbar skatt		79 193	26 960
Skyldige offentlige avgifter		114 796	177 196
Annen kortsiktig gjeld		148 469	132 344
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>442 824</b>	<b>473 621</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>482 094</b>	<b>552 876</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 199 947</b>	<b>1 225 186</b>

28.06.2022

Arve Sakariassen  
Styrets leder / Daglig leder

Ellen Sakariassen  
Styremedlem



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: mcAUWey1M99CNr6v4XLUMz1rRGr9opN6cnV3qi+T14A=



## Noter 2021 HERREGÅRDS TAK OG TEGLHUS AS

### 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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

### 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: mcAUWey1M99CNn6v4XLUMz1rRG9opN6cnV3qi+T14A=



## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	762 967	997 437
Arbeidsgiveravgift	113 381	135 335
Pensjonskostnader	31 179	
Andre ytelser	9 495	29 593
<b>Sum</b>	<b>917 022</b>	<b>1 162 365</b>

## Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2021	47 400	3 000 000
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>47 400</b>	<b>3 000 000</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(12 640)	(2 450 000)
<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>34 760</b>	<b>550 000</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(9 480)	(250 000)

Økonomisk levetid immaterielle eiendeler

Avskrivningsplan immaterielle eiendeler

## Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

25 000

## Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: mcAUWey1M99CNr6v4XLUMz1rRG9opN6cnV3qi+T14A=