



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 345 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJELLUP ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse: 7120 LEKSVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nils Magnus Hjellup
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 923 409 | 3 609 621 |
| Annen driftsinntekt | | 273 868 | 180 725 |
| Sum inntekter | | 3 197 277 | 3 790 346 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 168 057 | 1 052 785 |
| Lønnskostnad | 1 | 737 637 | 1 829 842 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 151 229 | 313 195 |
| Annen driftskostnad | | 1 673 534 | 1 886 618 |
| Sum kostnader | | 3 730 458 | 5 082 441 |
| Driftsresultat | | -533 181 | -1 292 095 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 174 | |
| Sum finansinntekter | | 174 | |
| Annen rentekostnad | | 96 006 | 88 125 |
| Sum finanskostnader | | 96 006 | 88 125 |
| Netto finans | | -95 832 | -88 125 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -629 013 | -1 380 220 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | -186 100 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -629 013 | -1 194 120 |
| Årsresultat | | -629 013 | -1 194 120 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -629 013 | -1 194 120 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -629 013 | -241 378 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | | -952 742 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -629 013 | -1 194 120 |



Resultatregnskap

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



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2,5 | 445 716 | 1 398 081 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,5 | 58 530 | 108 378 |
| Sum varige driftsmidler | | 504 246 | 1 506 459 |
| Sum anleggsmidler | | 504 246 | 1 506 459 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 309 641 | 263 219 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 12 019 | 146 369 |
| Sum fordringer | | 321 660 | 409 588 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 20 901 | 53 026 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 20 901 | 53 026 |
| Sum omløpsmidler | | 342 561 | 462 615 |
| SUM EIENDELER | | 846 807 | 1 969 073 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,6 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 130 000 | 130 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Udekket tap | 4 | 870 391 | 241 378 |
| Sum opptjent egenkapital | | -870 391 | -241 378 |
| Sum egenkapital | | -740 391 | -111 378 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 129 236 | 293 780 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 129 236 | 293 780 |
| Sum langsiktig gjeld | | 129 236 | 293 780 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 935 310 | 753 744 |
| Leverandørgjeld | | 216 634 | 556 805 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 96 820 | 97 714 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 209 198 | 378 409 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 457 962 | 1 786 671 |
| Sum gjeld | | 1 587 198 | 2 080 452 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 846 807 | 1 969 073 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 591169

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 345 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJELLUP ENTREPRENØR AS
7120 LEKSVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nils Magnus Hjellup
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 977 345 103
HJELLUP ENTREPRENØR AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 923 409 | 3 609 621 |
| Annen driftsinntekt | | 273 868 | 180 725 |
| Sum inntekter | | 3 197 277 | 3 790 346 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 168 057 | 1 052 785 |
| Lønnskostnad | 1 | 737 637 | 1 829 842 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 151 229 | 313 195 |
| Annen driftskostnad | | 1 673 534 | 1 886 618 |
| Sum kostnader | | 3 730 458 | 5 082 441 |
| Driftsresultat | | -533 181 | -1 292 095 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 174 | |
| Sum finansinntekter | | 174 | |
| Annen rentekostnad | | 96 006 | 88 125 |
| Sum finanskostnader | | 96 006 | 88 125 |
| Netto finans | | -95 832 | -88 125 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -629 013 | -1 380 220 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -629 013 | -1 194 120 |
| Årsresultat | | -629 013 | -1 194 120 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | | |
| | | -629 013 | -1 194 120 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -629 013 | -241 378 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | | -952 742 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -629 013 | -1 194 120 |



Organisasjonsnr: 977 345 103
HJELLUP ENTREPRENØR AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2022 | 2021 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|-----|----------------|------------------|
| Maskiner og anlegg | 2,5 | 445 716 | 1 398 081 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,5 | 58 530 | 108 378 |
| Sum varige driftsmidler | | 504 246 | 1 506 459 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 504 246 | 1 506 459 |
|--------------------------|--|----------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer | 5 | 309 641 | 263 219 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 12 019 | 146 369 |
| Sum fordringer | | 321 660 | 409 588 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|---------------|---------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 20 901 | 53 026 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 20 901 | 53 026 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 342 561 | 462 615 |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|----------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 846 807 | 1 969 073 |
|----------------------|--|----------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|-----|----------------|----------------|
| Selskapskapital | 4,6 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 130 000 | 130 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|-----------------|-----------------|
| Udekket tap | 4 | 870 391 | 241 378 |
| Sum opptjent egenkapital | | -870 391 | -241 378 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------|-----------------|
| Sum egenkapital | | -740 391 | -111 378 |
|------------------------|--|-----------------|-----------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 5 | 129 236 | 293 780 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 129 236 | 293 780 |
| Sum langsiktig gjeld | | 129 236 | 293 780 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 5 | 935 310 | 753 744 |
| Leverandørgjeld | | 216 634 | 556 805 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 96 820 | 97 714 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 209 198 | 378 409 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 457 962 | 1 786 671 |
| Sum gjeld | | 1 587 198 | 2 080 452 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 846 807 | 1 969 073 |



Organisasjonsnr: 977 345 103
HJELLUP ENTREPRENØR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

| <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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Hjellup Entreprenør AS**

Organisasjonsnr. 977345103

Utarbeidet av:

Leksvik Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 23
7121 LEKSVIK



Organisasjonsnr. 980491064



Hjellup Entreprenør AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 923 409 | 3 609 621 |
| Annen driftsinntekt | | 273 868 | 180 725 |
| Sum driftsinntekter | | 3 197 277 | 3 790 346 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 168 057 | 1 052 785 |
| Lønnskostnad | 1 | 737 637 | 1 829 842 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 151 229 | 313 195 |
| Annen driftskostnad | | 1 673 534 | 1 886 618 |
| Sum driftskostnader | | 3 730 458 | 5 082 441 |
| DRIFTSRESULTAT | | (533 181) | (1 292 095) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 174 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 174 | 0 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 96 006 | 88 125 |
| Sum finanskostnader | | 96 006 | 88 125 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (95 832) | (88 125) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (629 013) | (1 380 220) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | (186 100) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (629 013) | (1 194 120) |
| ÅRSRESULTAT | | (629 013) | (1 194 120) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 0 | (952 742) |
| Fremføring av udekket tap | 4 | (629 013) | (241 378) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (629 013) | (1 194 120) |



Hjellup Entreprenør AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|----------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2,5 | 445 716 | 1 398 081 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,5 | 58 530 | 108 378 |
| Sum varige driftsmidler | | 504 246 | 1 506 459 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 504 246 | 1 506 459 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 309 641 | 263 219 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 12 019 | 146 369 |
| Sum fordringer | | 321 660 | 409 588 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 20 901 | 53 026 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 342 561 | 462 615 |
| SUM EIENDELER | | 846 807 | 1 969 073 |



Hjellup Entreprenør AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,6 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 130 000 | 130 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | (870 391) | (241 378) |
| Sum opptjent egenkapital | | (870 391) | (241 378) |
| SUM EGENKAPITAL | | (740 391) | (111 378) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 129 236 | 293 780 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 129 236 | 293 780 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 129 236 | 293 780 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 935 310 | 753 744 |
| Leverandørgjeld | | 216 634 | 556 805 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 96 820 | 97 714 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 209 198 | 378 409 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 457 962 | 1 786 671 |
| SUM GJELD | | 1 587 198 | 2 080 452 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 846 807 | 1 969 073 |

Leksvik, / - 2023

Nils Magnus Hjellup
Daglig Leder / Styrets Leder

Ola Gunnar Hjellup
Styremedlem



Hjellup Entreprenør AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntekstføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Hjellup Entreprenør AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Lønn | 623 405 | 1 605 270 |
| Arbeidsgiveravgift | 68 648 | 177 075 |
| Pensjonskostnader | 19 937 | 32 916 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 25 648 | 14 582 |
| Totalt | 737 637 | 1 829 842 |

Selskapet har hatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|--------------------------------|-----------------------|---|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 3 068 550 | 496 559 | 3 565 109 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 1 229 000 | 0 | 1 229 000 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 1 839 550 | 496 559 | 2 336 109 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 1 670 469 | 388 182 | 2 058 651 |
| + Ordinære avskrivninger | 101 382 | 49 848 | 151 229 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 378 016 | 0 | 378 016 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 1 393 834 | 438 029 | 1 831 864 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 445 716 | 58 530 | 504 246 |
| Prosentstørrelse for ord.avskr | 8-33 | 10-20 | |



Hjellup Entreprenør AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Resultat før skattekostnader | -629 013 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 126 994 |
| = Inntekt | -502 019 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 752 820 | 879 814 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 1 916 141 | 1 414 122 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 163 321 | -534 308 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 1 163 321 | 534 308 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 1 163 321 | 534 308 |
| Utsatt skattefordel | 255 930 | 117 548 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 1 163 321 | 534 309 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 255 930 | 117 548 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |



Hjellup Entreprenør AS

Noter 2022

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 130 000 | 0 | -241 378 | -111 378 |
| -Til årets resultat | | | -629 013 | -629 013 |
| Pr 31.12. | 130 000 | 0 | -870 391 | -740 391 |

Selskapet er klar over at aksjekapitalen er tapt. Oppdragsmengden er god frem til vinteren 2023. Man antar derfor at forutsetning om fortsatt drift er tilstede.

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| Gjeld sikret med pant | 1 064 546 | 1 047 524 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Driftsmidler | 504 246 | 1 506 459 |
| Kundefordringer | 309 641 | 263 219 |
| Sum pantsatte eiendeler | 813 887 | 1 769 678 |

Selskapet har betalingsgaranti på kr. 163.000 i Stadsbygd Sparebank. Garantikreditor er Trøndelag Fylkeskommune.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 130 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 130 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

| Navn | Antall | Eierandel |
|---------------------|--------|-----------|
| Nils Magnus Hjellup | 83 | 63,85 % |
| Ola Gunnar Hjellup | 47 | 36,15 % |