



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 250 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLEREN TAK AS
Forretningsadresse: Hillerenveien 68B
5174 MATHOPEN

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: Jarle Johannessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 04.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 714 732	3 065 034
Sum inntekter		2 714 732	3 065 034
Kostnader			
Varekostnad		1 094 927	1 398 302
Lønnskostnad	1, 2	1 178 888	1 319 096
Annen driftskostnad	3	458 803	455 301
Sum kostnader		2 732 618	3 172 699
Driftsresultat		-17 886	-107 665
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 232	
Annen finansinntekt		250	
Sum finansinntekter		1 482	
Annen rentekostnad		23 945	9 359
Annen finanskostnad		3 730	
Sum finanskostnader		27 675	9 359
Netto finans		-26 193	-9 359
Ordinært resultat før skattekostnad		-44 079	-117 024
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 079	-117 024
Årsresultat		-44 079	-117 024
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-44 079	-71 219
Annen egenkapital			-45 805
Sum overføringer og disponeringer		-44 079	-117 024



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5	10 000	
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	
Sum anleggsmidler		10 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	184 159	
Andre fordringer	7	219 398	240 848
Sum fordringer		403 557	240 848
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	105 645	253 982
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		105 645	253 982
Sum omløpsmidler		509 202	494 830
SUM EIENDELER		519 202	494 830
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap	10	115 298	71 219
Sum opptjent egenkapital		-115 298	-71 219
Sum egenkapital	10	-85 298	-41 219
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		293 041	215 368
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		85 391	64 871
Annen kortsiktig gjeld		226 068	255 810
Sum kortsiktig gjeld		604 500	536 049
Sum gjeld		604 500	536 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		519 202	494 830



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 718897

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 250 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLEREN TAK AS
Forretningsadresse: Hillerenveien 68B
5174 MATHOPEN

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: Jarle Johannessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 28.08.2023

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: 921 250 576
HILLEREN TAK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 714 732	3 065 034
Sum inntekter		2 714 732	3 065 034
Kostnader			
Varekostnad		1 094 927	1 398 302
Lønnskostnad	1, 2	1 178 888	1 319 096
Annen driftskostnad	3	458 803	455 301
Sum kostnader		2 732 618	3 172 699
Driftsresultat		-17 886	-107 665
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 232	
Annen finansinntekt		250	
Sum finansinntekter		1 482	
Annen rentekostnad		23 945	9 359
Annen finanskostnad		3 730	
Sum finanskostnader		27 675	9 359
Netto finans		-26 193	-9 359
Ordinært resultat før skattekostnad		-44 079	-117 024
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 079	-117 024
Årsresultat		-44 079	-117 024
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-44 079	-71 219
Annen egenkapital			-45 805
Sum overføringer og disponeringer		-44 079	-117 024



Organisasjonsnr: 921 250 576
HILLEREN TAK AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

5

10 000

Sum finansielle

anleggsmidler

10 000

Sum anleggsmidler

10 000

0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

6

184 159

Andre fordringer

7

219 398

240 848

Sum fordringer

403 557

240 848

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

8

105 645

253 982

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

105 645

253 982

Sum omløpsmidler

509 202

494 830

SUM EIENDELER

519 202

494 830

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000

aksjer à kr 1,00)

9, 10

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

Udekket tap

10

115 298

71 219

Sum opptjent egenkapital

-115 298

-71 219

Sum egenkapital

10

-85 298

-41 219

Sum langsiktig gjeld

0

0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	293 041	215 368
Betalbar skatt		
Skyldige offentlige avgifter	85 391	64 871
Annen kortsiktig gjeld	226 068	255 810
Sum kortsiktig gjeld	604 500	536 049
Sum gjeld	604 500	536 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	519 202	494 830



Organisasjonsnr: 921 250 576
HILLEREN TAK 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. 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: 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 investeringsens 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 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	546561.00	771104.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	78452.00	108726.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9837.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	544038.00	439266.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1178888.00	1319096.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

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



Noter 2022 HILLEREN TAK 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.

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:

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 2021 til 2022.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	546 561	771 104
Arbeidsgiveravgift	78 452	108 726
Pensjonskostnader	9 837	
Andre ytelser / Refusjoner	544 038	439 266
Sum	1 178 888	1 319 096

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(44 079)	(117 024)
+/- Permanente forskjeller	(269)	13 136
Årets skattegrunnlag	(44 348)	(103 889)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

10 000

Mer om fordringer

Depositum hos Esso

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	184 159	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	184 159	

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån til ledende personer

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 10 672. Skyldig skattetrekk er kr 19 455.



Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
JARLE, JOHANNESSEN (Daglig leder)	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
MERKUR INTERNATIONAL AS	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	(71 219)	(41 219)
Årets resultat		(44 079)	(44 079)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	(115 298)	(85 298)

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordningen oppfyller kravene til tjenestepensjon

Note 12 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(103 889)	(148 237)	44 348
Netto forskjeller	(103 889)	(148 237)	44 348
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	103 889	148 237	(44 348)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 32 612