



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 859 212
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLINGDAL LOKALMAT SENTER AS
Forretningsadresse: Nordre Espeset
Slettevegen 62
3540 NESBYEN

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: Else Horge Asplin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 337 299	2 422 653
Annen driftsinntekt		-13 151	383 493
Sum inntekter		2 324 148	2 806 146
Kostnader			
Varekostnad		1 088 083	1 174 337
Lønnskostnad	2	1 337 135	1 077 980
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	270 037	322 981
Annen driftskostnad		352 457	392 223
Sum kostnader		3 047 712	2 967 520
Driftsresultat		-723 564	-161 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		420	307
Annen finansinntekt		7 462	13 635
Sum finansinntekter		7 882	13 942
Annen rentekostnad		40 663	52 845
Sum finanskostnader		40 663	52 845
Netto finans		-32 781	-38 903
Ordinært resultat før skattekostnad		-756 345	-200 277
Ordinært resultat etter skattekostnad		-756 345	-200 277
Årsresultat		-756 345	-200 277
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-756 345	-200 277
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-756 345	-200 277
Sum overføringer og disponeringer		-756 345	-200 277



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	828 075	967 603
Maskiner og anlegg	3	414 443	510 673
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	12 267	18 667
Sum varige driftsmidler		1 254 784	1 496 942
Sum anleggsmidler	3	1 254 784	1 496 942
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		766 261	841 783
Sum varer		766 261	841 783
Fordringer			
Kundefordringer		576 778	531 919
Andre fordringer		21 444	113 865
Sum fordringer		598 222	645 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		99 576	10 951
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		99 576	10 951
Sum omløpsmidler		1 464 059	1 498 518
SUM EIENDELER		2 718 844	2 995 461
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	30	30
Udekket tap	4	4 138 347	3 382 002
Sum opptjent egenkapital		-4 138 317	-3 381 972
Sum egenkapital	4	-4 108 317	-3 351 972
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5,6	3 609 998	3 923 014
Sum annen langsiktig gjeld		3 609 998	3 923 014
Sum langsiktig gjeld		3 609 998	3 923 014
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		319 020	374 675
Skyldige offentlige avgifter		161 908	171 527
Annen kortsiktig gjeld	6	2 736 235	1 878 216
Sum kortsiktig gjeld		3 217 163	2 424 419
Sum gjeld		6 827 161	6 347 433
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 718 844	2 995 461



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 405909

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 859 212
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLINGDAL LOKALMAT SENTER AS
Forretningsadresse: Nordre Espeset
Slettevegen 62
3540 NESBYEN

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: Else Horge Asplin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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, 02.06.2022

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: 914 859 212
HALLINGDAL LOKALMAT SENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 337 299	2 422 653
Annen driftsinntekt		-13 151	383 493
Sum inntekter		2 324 148	2 806 146
Kostnader			
Varekostnad		1 088 083	1 174 337
Lønnskostnad	2	1 337 135	1 077 980
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	270 037	322 981
Annen driftskostnad		352 457	392 223
Sum kostnader		3 047 712	2 967 520
Driftsresultat		-723 564	-161 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		420	307
Annen finansinntekt		7 462	13 635
Sum finansinntekter		7 882	13 942
Annen rentekostnad		40 663	52 845
Sum finanskostnader		40 663	52 845
Netto finans		-32 781	-38 903
Ordinært resultat før skattekostnad		-756 345	-200 277
Ordinært resultat etter skattekostnad		-756 345	-200 277
Årsresultat		-756 345	-200 277
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-756 345	-200 277
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-756 345	-200 277
Sum overføringer og disponeringer		-756 345	-200 277



Organisasjonsnr: 914 859 212
HALLINGDAL LOKALMAT SENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	828 075	967 603
Maskiner og anlegg	3	414 443	510 673
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	12 267	18 667
Sum varige driftsmidler		1 254 784	1 496 942
Sum anleggsmidler	3	1 254 784	1 496 942

Omløpsmidler

Varer

Varer		766 261	841 783
Sum varer		766 261	841 783

Fordringer

Kundefordringer		576 778	531 919
Andre fordringer		21 444	113 865
Sum fordringer		598 222	645 784

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		99 576	10 951
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		99 576	10 951

Sum omløpsmidler 1 464 059 1 498 518

SUM EIENDELER 2 718 844 2 995 461

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	30	30
Udekket tap	4	4 138 347	3 382 002
Sum opptjent egenkapital		-4 138 317	-3 381 972



Sum egenkapital	4	-4 108 317	-3 351 972
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5,6	3 609 998	3 923 014
Sum annen langsiktig gjeld		3 609 998	3 923 014
Sum langsiktig gjeld		3 609 998	3 923 014
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		319 020	374 675
Skyldige offentlige avgifter		161 908	171 527
Annen kortsiktig gjeld	6	2 736 235	1 878 216
Sum kortsiktig gjeld		3 217 163	2 424 419
Sum gjeld		6 827 161	6 347 433
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 718 844	2 995 461



Organisasjonsnr: 914 859 212
HALLINGDAL LOKALMAT SENTER 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

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



Noter 2021

Hallingdal Lokalmat Senter AS Organisasjonsnr. 914 859 212

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.



Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2021	2020
Lønnskostnader	1 160 975	947 613
Arbeidsgiveravgift	133 810	89 917
Pensjonskostnader	20 962	21 432
Andre ytelser	0	0
Sum	1 315 747	1 058 962

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	3 003 683	1 871 124	4 874 807
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	27 879	27 879
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	3 003 683	1 899 003	4 902 686
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	-1 835 606	-1 312 298	-3 147 904
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	-500 000	0	-500 000
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.21	668 077	586 705	1 254 782
Årets avskrivninger	139 528	130 509	270 037
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0



Økonomisk levetid	25 år	3-5 år	
Avskrivningssats	0-4%	0-20%	
Avskrivningsplan	lineær	lineær	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	30 000			-3 381 972	-3 351 972
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2021	30 000			-3 381 972	-3 351 972
Årsresultat				-756 345	-756 345
Egenkapital 31.12.2021	30 000			-4 138 317	-4 108 317

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

	2021	2020
Gjeld med forfall senere enn fem år		
Konto 2221 Innovasjon Norge	675 000	725 000
Konto 2222 Innovasjon Norge	659 999	733 333
Konto 2220	99 998	128 570
Pantsatte eiendeler		
Driftstilbehør	1 254 784	1 496 942
Pantsikret gjeld		
Konto 2221/2222 Innovasjon Norge	1 334 999	1 458 333

Note 6 - Forhold til nærstående.

Selskapet har en gjeld på kr. 4 784 649 til eneaksjonær Else Horge Asplin. Denne gjelden vil til enhver tid stå tilbake for øvrig gjeld i selskapet. Det er ikke beregnet renter på denne gjelden i regnskapsåret.



Note 7 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede. Selskapet har tapt hele sin aksjekapital. Selskapet har gjeld til hovedaksjonær med kr. 4 784 649 kr. -og denne står tilbake for øvrig gjeld i selskapet. Øvrig langsiktig gjeld er pantesikret i eiendom og inventar. Selskapets hovedaksjonær er klar over situasjonen og tilfører likviditet ved behov.