



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 947 404 776  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: Herøy Servicebygg AS  
Forretningsadresse: Silvalen  
8850 HERØY

### 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: Jan Harry Edvardsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

### 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, 06.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		781 646	660 720
<b>Sum inntekter</b>		<b>781 646</b>	<b>660 720</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		169	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	68 000	100 600
Annen driftskostnad		165 287	215 979
<b>Sum kostnader</b>		<b>233 456</b>	<b>316 579</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>548 190</b>	<b>344 141</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			112
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>112</b>
Annen rentekostnad			4
Annen finanskostnad			293
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>297</b>
<b>Netto finans</b>			<b>-185</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>548 190</b>	<b>343 956</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	120 822	75 107
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			600 000
Overføringer annen egenkapital	4	427 368	-331 151
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 473 173	2 541 173
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 473 173</b>	<b>2 541 173</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 473 173</b>	<b>2 541 173</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		128 439	55 275
Andre fordringer		117 545	124 611
<b>Sum fordringer</b>		<b>245 984</b>	<b>179 886</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		726 855	823 971
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>726 855</b>	<b>823 971</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>972 839</b>	<b>1 003 857</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 446 012</b>	<b>3 545 030</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 850 000	1 850 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 880 000</b>	<b>1 880 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital	4	456 283	28 915
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>456 283</b>	<b>28 915</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 336 283</b>	<b>1 908 915</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2,3	211 986	217 462
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>211 986</b>	<b>217 462</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld		309 545	271 495
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>309 545</b>	<b>271 495</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>521 531</b>	<b>488 957</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 116	8 042
Betalbar skatt	2,3	126 298	87 680
Skyldig offentlige avgifter		141 856	141 856
Utbytte			600 000
Kortsiktig konserngjeld		254 521	254 521
Annen kortsiktig gjeld		60 407	55 060
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>588 198</b>	<b>1 147 158</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 109 729</b>	<b>1 636 116</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 446 012</b>	<b>3 545 030</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 685672

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 947 404 776  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: Herøy Servicebygg AS  
Forretningsadresse: Silvalen  
8850 HERØY

#### 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: Jan Harry Edvardsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

#### 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, 12.07.2022

---

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: 947 404 776  
Herøy Servicebygg AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		781 646	660 720
<b>Sum inntekter</b>		<b>781 646</b>	<b>660 720</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		169	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	68 000	100 600
Annen driftskostnad		165 287	215 979
<b>Sum kostnader</b>		<b>233 456</b>	<b>316 579</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>548 190</b>	<b>344 141</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			112
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>112</b>
Annen rentekostnad			4
Annen finanskostnad			293
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>297</b>
<b>Netto finans</b>			<b>-185</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	2,3	<b>120 822</b>	<b>75 107</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			600 000
Overføringer annen egenkapital	4	427 368	-331 151
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>



Organisasjonsnr: 947 404 776  
Herøy Servicebygg AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og  
annen fast eiendom 1

Sum varige driftsmidler

2 473 173

2 541 173

2 473 173

2 541 173

Sum anleggsmidler

2 473 173

2 541 173

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

128 439

55 275

Andre fordringer

117 545

124 611

Sum fordringer

245 984

179 886

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l.

726 855

823 971

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

726 855

823 971

Sum omløpsmidler

972 839

1 003 857

SUM EIENDELER

3 446 012

3 545 030

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital 5

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital 4

1 850 000

1 850 000

Sum innskutt egenkapital

1 880 000

1 880 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4

456 283

28 915

Sum opptjent egenkapital

456 283

28 915

Sum egenkapital

2 336 283

1 908 915

#### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 2,3

211 986

217 462



<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>	<b>211 986</b>	<b>217 462</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld	309 545	271 495
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>309 545</b>	<b>271 495</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>521 531</b>	<b>488 957</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	5 116	8 042
Betalbar skatt 2,3	126 298	87 680
Skyldig offentlige avgifter	141 856	141 856
Utbytte		600 000
Kortsiktig konserngjeld	254 521	254 521
Annen kortsiktig gjeld	60 407	55 060
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>588 198</b>	<b>1 147 158</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 109 729</b>	<b>1 636 116</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 446 012</b>	<b>3 545 030</b>



Organisasjonsnr: 947 404 776  
Herøy Servicebygg AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<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



**Årsoppgjør 2021  
for  
Herøy Servicebygg AS**

**Foretaksnr. 947404776**



Herøy Servicebygg AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		781 646	660 720
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>781 646</b>	<b>660 720</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad		169	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	68 000	100 600
Annen driftskostnad		165 287	215 979
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>233 456</b>	<b>316 579</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>548 190</b>	<b>344 141</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		0	112
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>112</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		0	4
Annen finanskostnad		0	293
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>297</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>0</b>	<b>(185)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>548 190</b>	<b>343 956</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	120 822	75 107
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		0	600 000
Overføringer annen egenkapital	4	427 368	(331 151)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>



## Herøy Servicebygg AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 473 173	2 541 173
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 473 173</b>	<b>2 541 173</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>2 473 173</b>	<b>2 541 173</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		128 439	55 275
Andre fordringer		117 545	124 611
<b>Sum fordringer</b>		<b>245 984</b>	<b>179 886</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		726 855	823 971
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>972 839</b>	<b>1 003 857</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 446 012</b>	<b>3 545 030</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 850 000	1 850 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 880 000</b>	<b>1 880 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	456 283	28 915
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>456 283</b>	<b>28 915</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 336 283</b>	<b>1 908 915</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelseser</b>			
Utsatt skatt	2,3	211 986	217 462
<b>Sum avsetning for forpliktelseser</b>		<b>211 986</b>	<b>217 462</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig gjeld til konsernselskap		309 545	271 495
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>309 545</b>	<b>271 495</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>521 531</b>	<b>488 957</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		5 116	8 042
Betalbar skatt	2,3	126 298	87 680
Skyldig offentlige avgifter		141 856	141 856
Utbytte		0	600 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		254 521	254 521
Annen kortsiktig gjeld		60 407	55 060
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>588 198</b>	<b>1 147 159</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 109 729</b>	<b>1 636 116</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 446 012</b>	<b>3 545 030</b>

Herøy; 13.06.2022



Herøy Servicebygg AS

## Balanse pr. 31.12.2021

Note      31.12.2021      31.12.2020

Jan Harry Edvardsen  
Styreleder



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdagang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

#### **Inntektsføring**

Inntektsføring av husleieinntekter skjer på leveringstidspunktet.

#### **Anleggsmidler**

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### **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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

#### **Pensjonsforpliktelser**

Selskapet har ingen ansatte og dermed ingen pensjonsavtale.



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 790 617
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 790 617
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 249 444
+ Ordinære avskrivninger	68 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	4 317 444
Balanseført verdi pr 31/12	2 473 173
Prosentst for ord.avskr	2-5



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	548 190
+ Permanente og andre forskjeller	998
+ Endring i midlertidige forskjeller	24 892
<b>= Inntekt</b>	<b>574 080</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	126 298
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>126 298</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-5 476
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>120 822</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	126 298
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>126 298</b>

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	963 573	988 465
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>963 573</b>	<b>988 465</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>211 986</b>	<b>217 462</b>

### Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	30 000	0	1 878 915	1 908 915
+Fra årets resultat			427 368	427 368
-Til årets resultat			0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>2 306 283</b>	<b>2 336 283</b>

Noter for Herøy Servicebygg AS

Organisasjonsnr. 947404776



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Elektro & Kjøleteknikk AS	977 262 135	30 100,00 %



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### **Regnskapsprinsipper:**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### **Presiseringer mht regnskapsprinsipper:**

#### **Inntektsføring**

Inntektsføring av husleieinntekter skjer på leveringstidspunktet.

#### **Anleggsmidler**

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### **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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

#### **Pensjonsforpliktelser**

Selskapet har ingen ansatte og dermed ingen pensjonsavtale.



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 790 617
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 790 617
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 249 444
+ Ordinære avskrivninger	68 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	4 317 444
Balanseført verdi pr 31/12	2 473 173
Prosentstatts for ord.avskr	2-5



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	548 190
+ Permanente og andre forskjeller	998
+ Endring i midlertidige forskjeller	24 892
<b>= Inntekt</b>	<b>574 080</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	126 298
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>126 298</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-5 476
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>120 822</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	126 298
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>126 298</b>

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	963 573	988 465
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>963 573</b>	<b>988 465</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>211 986</b>	<b>217 462</b>

### Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	30 000	0	1 878 915	1 908 915
+Fra årets resultat			427 368	427 368
-Til årets resultat			0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>2 306 283</b>	<b>2 336 283</b>

Noter for Herøy Servicebygg AS

Organisasjonsnr. 947404776



Herøy Servicebygg AS

## Noter 2021

### Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Elektro & Kjøleteknikk AS	977 262 135	30 100,00 %



Herøy Servicebygg AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		781 646	660 720
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>781 646</b>	<b>660 720</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad		169	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	68 000	100 600
Annen driftskostnad		165 287	215 979
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>233 456</b>	<b>316 579</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>548 190</b>	<b>344 141</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		0	112
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>112</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		0	4
Annen finanskostnad		0	293
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>297</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>0</b>	<b>(185)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>548 190</b>	<b>343 956</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	120 822	75 107
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		0	600 000
Overføringer annen egenkapital	4	427 368	(331 151)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>427 368</b>	<b>268 849</b>



## Herøy Servicebygg AS

### Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 473 173	2 541 173
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 473 173</b>	<b>2 541 173</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>2 473 173</b>	<b>2 541 173</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		128 439	55 275
Andre fordringer		117 545	124 611
<b>Sum fordringer</b>		<b>245 984</b>	<b>179 886</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		726 855	823 971
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>972 839</b>	<b>1 003 857</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 446 012</b>	<b>3 545 030</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 850 000	1 850 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 880 000</b>	<b>1 880 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	456 283	28 915
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>456 283</b>	<b>28 915</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 336 283</b>	<b>1 908 915</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	2,3	211 986	217 462
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>211 986</b>	<b>217 462</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig gjeld til konsernselskap		309 545	271 495
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>309 545</b>	<b>271 495</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>521 531</b>	<b>488 957</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		5 116	8 042
Betalbar skatt	2,3	126 298	87 680
Skyldig offentlige avgifter		141 856	141 856
Utbytte		0	600 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		254 521	254 521
Annen kortsiktig gjeld		60 407	55 060
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>588 198</b>	<b>1 147 159</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 109 729</b>	<b>1 636 116</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 446 012</b>	<b>3 545 030</b>

Herøy; \_\_. \_\_. 2022

Årsregnskap for Herøy Servicebygg AS

Organisasjonsnr. 947404776



Herøy Servicebygg AS

## Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Jan Harry Edvardsen  
Styreleder



**Årsoppgjør 2021  
for  
Herøy Servicebygg AS**

**Foretaksnr. 947404776**