



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 252 684
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL MATSENTER AS
Forretningsadresse: Heimdalsgata 33
0578 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Saleem Akhtar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 596 319	5 873 484
Sum inntekter		5 596 319	5 873 484
Kostnader			
Varekostnad		4 364 637	4 722 587
Lønnskostnad	1, 2	477 846	400 745
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		7 274	0
Annen driftskostnad		731 626	877 176
Sum kostnader		5 581 383	6 000 507
Driftsresultat		14 936	-127 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	0
Sum finansinntekter		3	0
Annen rentekostnad		29 157	15 683
Sum finanskostnader		29 157	15 683
Netto finans		-29 154	-15 683
Resultat før skattekostnad		-14 218	-142 706
Årsresultat		-14 218	-142 706
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-14 218	-99 116
Annen egenkapital		0	-43 590
Sum overføringer og disponeringer		-14 218	-142 706



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	41 217	0
Sum varige driftsmidler		41 217	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		41 217	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		437 731	414 721
Sum varer		437 731	414 721
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		136 765	53 501
Sum fordringer		136 765	53 501
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		39 731	68 559
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		39 731	68 559
Sum omløpsmidler		614 227	536 780
SUM EIENDELER		655 444	536 780

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		113 334	99 116
Sum opptjent egenkapital		-113 334	-99 116
Sum egenkapital		-83 334	-69 116
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	46 498	0
Sum annen langsiktig gjeld		46 498	0
Sum langsiktig gjeld		46 498	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		597 827	453 279
Skyldige offentlige avgifter		44 280	59 356
Annen kortsiktig gjeld		50 173	93 261
Sum kortsiktig gjeld		692 279	605 896
Sum gjeld		738 777	605 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		655 444	536 780



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 630594

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 252 684
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL MATSENTER AS
Forretningsadresse: Heimdalsgata 33
0578 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Saleem Akhtar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 11.07.2024

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: 916 252 684
HEIMDAL MATSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 596 319	5 873 484
Sum inntekter		5 596 319	5 873 484
Kostnader			
Varekostnad		4 364 637	4 722 587
Lønnskostnad	1, 2	477 846	400 745
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		7 274	0
Annen driftskostnad		731 626	877 176
Sum kostnader		5 581 383	6 000 507
Driftsresultat		14 936	-127 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	0
Sum finansinntekter		3	0
Annen rentekostnad		29 157	15 683
Sum finanskostnader		29 157	15 683
Netto finans		-29 154	-15 683
Resultat før skattekostnad		-14 218	-142 706
Årsresultat		-14 218	-142 706
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-14 218	-99 116
Annen egenkapital		0	-43 590
Sum overføringer og disponeringer		-14 218	-142 706



Organisasjonsnr: 916 252 684
HEIMDAL MATSENTER AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	41 217	0
Sum varige driftsmidler		41 217	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		41 217	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		437 731	414 721
Sum varer		437 731	414 721
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		136 765	53 501
Sum fordringer		136 765	53 501
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		39 731	68 559
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		39 731	68 559
Sum omløpsmidler		614 227	536 780
SUM EIENDELER		655 444	536 780
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital		
Udekket tap	113 334	99 116
Sum opptjent egenkapital	-113 334	-99 116
Sum egenkapital	-83 334	-69 116
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelses	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	46 498	0
Sum annen langsiktig gjeld	46 498	0
Sum langsiktig gjeld	46 498	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	597 827	453 279
Skyldige offentlige avgifter	44 280	59 356
Annen kortsiktig gjeld	50 173	93 261
Sum kortsiktig gjeld	692 279	605 896
Sum gjeld	738 777	605 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	655 444	536 780



Organisasjonsnr: 916 252 684
HEIMDAL MATSENTER 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

10.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	410173.00	342637.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58873.00	49670.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2971.00	5630.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5830.00	2808.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	477846.00	400745.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	48490.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	48490.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7274.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	41217.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7274.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
46498.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
41216.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



HEIMDAL MATSENTER AS
916 252 684

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 596 319	5 873 484
Sum driftsinntekter		5 596 319	5 873 484
Driftskostnader			
Varekostnad		-4 364 637	-4 722 587
Lønnskostnad	1, 2	-477 846	-400 745
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-7 274	0
Annen driftskostnad		-731 626	-877 176
Sum driftskostnader		-5 581 383	-6 000 507
Driftsresultat		14 936	-127 023
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3	0
Sum finansinntekter		3	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-29 157	-15 683
Sum finanskostnader		-29 157	-15 683
Netto finans		-29 154	-15 683
Resultat før skattekostnad		-14 218	-142 706
Årsresultat		-14 218	-142 706
Overføringer			
Annen egenkapital		0	-43 590
Udekket tap		-14 218	-99 116
Sum overføringer		-14 218	-142 706



HEIMDAL MATSENTER AS
916 252 684

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	41 217	0
Sum varige driftsmidler		41 217	0
Sum anleggsmidler		41 217	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		437 731	414 721
Sum varer		437 731	414 721
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		136 765	53 501
Sum fordringer		136 765	53 501
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		39 731	68 559
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		39 731	68 559
Sum omløpsmidler		614 227	536 780
SUM EIENDELER		655 444	536 780



HEIMDAL MATSENTER AS
916 252 684

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-113 334	-99 116
Sum opptjent egenkapital		-113 334	-99 116
Sum egenkapital		-83 334	-69 116
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	46 498	0
Sum annen langsiktig gjeld		46 498	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		597 827	453 279
Skyldige offentlige avgifter		44 280	59 356
Annen kortsiktig gjeld		50 173	93 261
Sum kortsiktig gjeld		692 279	605 896
Sum gjeld		738 777	605 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		655 444	536 780

Oslo, 06.07.2024

Saleem Akhtar
styrets leder



HEIMDAL MATSENTER AS
916 252 684

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 10

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	410 173	342 637
Arbeidsgiveravgift	58 873	49 670
Pensjonskostnader	2 971	5 630
Andre relaterte ytelser	5 830	2 808
Sum	477 846	400 745



HEIMDAL MATSENTER AS
916 252 684

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	0
Tilgang i året	48 490
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	48 490
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-7 274
Balanseført verdi per 31.12.	41 217
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	7 274

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	46 498
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	41 216
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0