



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 453 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KTB DRIFT OG SERVICE AS
Forretningsadresse: Viriklia 10A
3213 SANDEFJORD

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: Bjørnar Holhjem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2024

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, 04.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 999 546	2 155 595
Annen driftsinntekt			20 929
Sum inntekter		1 999 546	2 176 524
Kostnader			
Varekostnad		301 744	547 873
Lønnskostnad	1	755 926	812 090
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	120 701	62 002
Annen driftskostnad		597 932	598 556
Sum kostnader		1 776 303	2 020 521
Driftsresultat		223 243	156 003
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		702	12
Sum finansinntekter		702	12
Annen rentekostnad		38 475	19 947
Annen finanskostnad		1 357	172
Sum finanskostnader		39 832	20 119
Netto finans		-39 130	-20 107
Ordinært resultat før skattekostnad		184 113	135 896
Skattekostnad på resultat	3	40 505	29 897
Ordinært resultat etter skattekostnad		143 608	105 999
Årsresultat		143 608	105 999
Årsresultat etter minoritetsinteresser		143 608	105 999
Totalresultat		143 608	105 999
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		143 608	105 999
Sum overføringer og disponeringer		143 608	105 999



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		43 864	57 716
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	301 775	138 624
Sum varige driftsmidler		345 639	196 340
Sum anleggsmidler		345 639	196 340
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		280 051	164 796
Andre kortsiktige fordringer			168 594
Sum fordringer		280 051	333 390
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	234 267	411 421
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		234 267	411 421
Sum omløpsmidler		514 318	744 811
SUM EIENDELER		859 958	941 152
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	6	277 662	134 054
Sum opptjent egenkapital		277 662	134 054
Sum egenkapital		307 662	164 054
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		260 382	113 152
Sum annen langsiktig gjeld		260 382	113 152
Sum langsiktig gjeld		260 382	113 152
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 437	39 740
Betalbar skatt	3	40 505	29 897
Skyldig offentlige avgifter		94 369	316 900
Kortsiktig konserngjeld		71 373	112 344
Annen kortsiktig gjeld		31 230	165 065
Sum kortsiktig gjeld		291 914	663 946
Sum gjeld		552 296	777 098
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		859 958	941 152



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 398814

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 453 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KTB DRIFT OG SERVICE AS
Forretningsadresse: Viriklia 10A
3213 SANDEFJORD

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: Bjørnar Holhjem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 07.05.2024



Organisasjonsnr: 926 453 572
KTB DRIFT OG SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 999 546	2 155 595
Annen driftsinntekt			20 929
Sum inntekter		1 999 546	2 176 524
Kostnader			
Varekostnad		301 744	547 873
Lønnskostnad	1	755 926	812 090
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	120 701	62 002
Annen driftskostnad		597 932	598 556
Sum kostnader		1 776 303	2 020 521
Driftsresultat		223 243	156 003
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		702	12
Sum finansinntekter		702	12
Annen rentekostnad		38 475	19 947
Annen finanskostnad		1 357	172
Sum finanskostnader		39 832	20 119
Netto finans		-39 130	-20 107
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	40 505	29 897
Ordinært resultat etter skattekostnad		143 608	105 999
Årsresultat		143 608	105 999
Årsresultat etter minoritetsinteresser		143 608	105 999
Totalresultat		143 608	105 999
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		143 608	105 999
Sum overføringer og disponeringer		143 608	105 999



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	260 382	113 152
Sum annen langsiktig gjeld	260 382	113 152
Sum langsiktig gjeld	260 382	113 152
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	54 437	39 740
Betalbar skatt	40 505	29 897
Skyldig offentlige avgifter	94 369	316 900
Kortsiktig konserngjeld	71 373	112 344
Annen kortsiktig gjeld	31 230	165 065
Sum kortsiktig gjeld	291 914	663 946
Sum gjeld	552 296	777 098
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	859 958	941 152



Organisasjonsnr: 926 453 572
KTB DRIFT OG SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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.



KTB Drift og Service AS

Årsoppgjør 2023

for

KTB Drift og Service AS

Foretaksnummer 926453572

Vedlagt følger:

- Resultatregnskap
- Balanse pr. 31.12.23
- Noter til regnskapet



KTB Drift og Service AS

Noter 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

Salgsinntekter resultatføres i henhold til opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.

Leieavtaler

Leieavtaler er ikke balanseført.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. På grunnlag av dette foretas det for kundefordringer en uspesifisert sjablonavsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden er i resultatregnskapet og omfatter periodens betalbare skatt.

Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er satt opp og ledelsen mener det er grunnlag for videre drift.



KTB Drift og Service AS

Noter 2023

Note 1 – Lønn

	2023		2022
Lønn	584.975		939.200
Syke-/Barselpenger	- 6.012	-	204.949
Feriepenger	70.197		112.344
Arbeidsgiveravgift	92.379		147.844
Avsatt bonus	- 0	-	200.000
Andre personalrelaterte ytelser	14.387		20.651
Totalt	755.926		812.090

Selskapet har utbetalt lønn til daglig leder med kr. 502.000,- i 2023.

Note 2 – Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner.

	Varebil	Henger	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	220.000	95.942	315.942
+ tilgang	270.000	0	270.000
- avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	490.000	95.942	585.942
Oppskrivning 1/1	0	0	0
- avgang	0	0	0
Oppskrivning pr. 31/12	0	0	0
Akk. Av/nedskrivninger pr. 1/1	92.928	26.674	119.602
+ ordinære avskrivninger	95.297	25.404	120.701
+ avskrivning på oppskrivning	0	0	0
- tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ ekstraordinær avskrivning	0	0	0
Akk. Av/nedskrivning pr. 31/12	188.225	52.078	240.303
- solgt	0	0	0
- gevinst 2022	0	0	0
Balanseført verdi pr. 31/12	301.775	43.864	345.639

Prosentats for ordinære avskrivninger 24%. Selskapet benytter saldoavskrivninger.



KTB Drift og Service AS

Noter 2023

Note 3 – Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	40.505
+ korreksjonsskatt	0
+ fremført godtgjørelse til neste år	0
- fremført godtgjørelse aksjeutbytte fra tidligere år	0
- fradrag for kildeskatt /kredittfradrag /andre korreksjoner	0
=Sum betalbar skatt	40.505
+ for lite (- for mye) avsatt tidligere	0
- årets betalbare skatt overført til ekstraordinær skatt	0
+ endring i utsatt skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	0
=Ordinær skattekostnad	40.505
Årets ekstraordinære betalbare skatt	0
=Ekstraordinær skattekostnad	0
=Ordinær + ekstraordinær skattekostnad	40505
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	0
=Betalbar skatt i balansen	40.505

Note 4 – Bankinnskudd

Posten inneholder bundne midler til skattetrekk med kr 10.000,-.
Frie midler er kr. 234.267,-.

Note 5 – Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr. 1.000,-, samlet aksjekapital utgjør kr. 30.000,-.
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har følgende aksjonærer:

Kjell Tore Bergtun 30 aksjer



KTB Drift og Service AS

Noter 2023

Note 6 – Annen egenkapital

	ASkapital	Udekket tap	Annen EK	Sum
Pr. 1/1	30.000	0	134.054	164.054
+/- fra årets resultat	0	0	143.608	143.608
til årets resultat	0	0	0	0
+/- andre transer	0	0	0	0
=Pr. 31/12	30.000	0	277.662	307.662