



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 875 028
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMINALVEGEN 5 AS
Forretningsadresse: Arnadalsflaten 7
5262 ARNATVEIT

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: Therese Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

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, 06.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		997 000	906 000
Sum inntekter		997 000	906 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	211 437	222 000
Annen driftskostnad	2	298 236	317 861
Sum kostnader		509 673	539 861
Driftsresultat		487 327	366 139
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 256	5 017
Sum finansinntekter		23 256	5 017
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	364 000	235 000
Annen rentekostnad		161 055	100 459
Sum finanskostnader		525 055	335 459
Netto finans		-501 799	-330 442
Resultat før skattekostnad		-14 472	35 697
Skattekostnad	4	-3 000	8 195
Årsresultat		-11 472	27 502
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			22 805
Overføringer til/fra annen egenkapital		-11 471	4 698
Sum overføringer og disponeringer		-11 471	-18 107



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		9 360 563	9 572 000
Sum varige driftsmidler	1,7	9 360 563	9 572 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		9 360 563	9 572 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer			6 517
Sum fordringer		0	6 517
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 120 227	729 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 120 227	729 999
Sum omløpsmidler		1 120 227	736 516
SUM EIENDELER		10 480 790	10 308 516

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	590 245	590 244
Sum innskutt egenkapital		620 245	620 244
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	361 291	372 763
Sum opptjent egenkapital		361 291	372 763
Sum egenkapital		981 536	993 007
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	618 000	621 000
Sum avsetninger for forpliktelser		618 000	621 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 351 170	2 561 758
Langsiktig konserngjeld	3	6 465 637	6 095 442
Sum annen langsiktig gjeld		8 816 807	8 657 200
Sum langsiktig gjeld		9 434 807	9 278 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 328	5 391
Skyldige offentlige avgifter		55 967	
Kortsiktig konserngjeld			29 000
Annen kortsiktig gjeld		7 152	2 918
Sum kortsiktig gjeld		64 447	37 309
Sum gjeld		9 499 254	9 315 509
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 480 790	10 308 516



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 487105

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 875 028
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMINALVEGEN 5 AS
Forretningsadresse: Arnadalsflaten 7
5262 ARNATVEIT

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: Therese Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

Revisjon

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, 17.06.2024



Organisasjonsnr: 997 875 028
TERMINALVEGEN 5 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		997 000	906 000
Sum inntekter		997 000	906 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			
1	211 437	222 000	
Annen driftskostnad	2	298 236	317 861
Sum kostnader		509 673	539 861
Driftsresultat		487 327	366 139
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 256	5 017
Sum finansinntekter		23 256	5 017
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
3	364 000	235 000	
Annen rentekostnad		161 055	100 459
Sum finanskostnader		525 055	335 459
Netto finans		-501 799	-330 442
Resultat før skattekostnad		-14 472	35 697
Skattekostnad	4	-3 000	8 195
Årsresultat		-11 472	27 502
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			
			22 805
Overføringer til/fra annen egenkapital			
		-11 471	4 698
Sum overføringer og disponeringer		-11 471	-18 107



Organisasjonsnr: 997 875 028
TERMINALVEGEN 5 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		9 360 563	9 572 000
Sum varige driftsmidler	1,7	9 360 563	9 572 000

Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0

Sum anleggsmidler		9 360 563	9 572 000
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0

Fordringer			
Andre fordringer			6 517
Sum fordringer		0	6 517

Investeringer			
Sum investeringer		0	0

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 120 227	729 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 120 227	729 999

Sum omløpsmidler		1 120 227	736 516
------------------	--	-----------	---------

SUM EIENDELER		10 480 790	10 308 516
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	590 245	590 244
Sum innskutt egenkapital		620 245	620 244

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	6	361 291	372 763
Sum opptjent egenkapital		361 291	372 763
Sum egenkapital		981 536	993 007
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	618 000	621 000
Sum avsetninger for forpliktelser		618 000	621 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 351 170	2 561 758
Langsiktig konserngjeld	3	6 465 637	6 095 442
Sum annen langsiktig gjeld		8 816 807	8 657 200
Sum langsiktig gjeld		9 434 807	9 278 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 328	5 391
Skyldige offentlige avgifter		55 967	
Kortsiktig konserngjeld			29 000
Annen kortsiktig gjeld		7 152	2 918
Sum kortsiktig gjeld		64 447	37 309
Sum gjeld		9 499 254	9 315 509
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 480 790	10 308 516



Organisasjonsnr: 997 875 028
TERMINALVEGEN 5 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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 fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<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

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i
Terminalvegen 5 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2023

Konklusjon

Vi har revidert Terminalvegen 5 AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 11.471. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet. Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- ➔ identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- ➔ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.

Fakta Revisjon AS
Solheimsgaten 15
5058 Bergen

Tlf. 55 21 05 90

www.f-r.no
Org.nr. 986 462 406 MVA

Medlem av Den Norske Revisorforening



- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bergen, 16. april 2024
Fakta Revisjon AS

Therese Bakke
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)





Elektronisk signatur

Signert av

Bakke, Therese

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

04/16/2024 10:40:32

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsrapport 2023

Terminalvegen 5 AS

Arnadalstølen 7
5262 ARNATVEIT

Organisasjonsnummer: 997875028





Terminalvegen 5 AS

	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER			
Leieinntekter		997 000	906 000
SUM DRIFTSINTEKTER		997 000	906 000
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivning varige driftsmidler	1	211 437	222 000
Annen driftskostnad	2	298 236	317 861
SUM DRIFTSKOSTNADER		509 673	539 861
DRIFTSRESULTAT		487 327	366 139
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter		23 256	5 017
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	364 000	235 000
Rentekostnader		161 055	100 459
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-501 798	-330 442
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-14 471	35 698
Skattekostnad	4	-3 000	8 195
Årsresultat		-11 471	27 503
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital		-11 471	4 698
Avsatt til konsernbidrag		0	22 805
SUM OVERFØRINGER		-11 471	27 503



Terminalvegen 5 AS

	Note	2023	2022
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		9 360 563	9 572 000
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER	1,7	9 360 563	9 572 000
SUM ANLEGGSMIDLER		9 360 563	9 572 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre fordringer		0	6 517
SUM FORDRINGER		0	6 517
Bankinnskudd og lignende	5	1 120 227	729 999
SUM OMLØPSMIDLER		1 120 227	736 516
SUM EIENDELER		10 480 790	10 308 516



Terminalvegen 5 AS

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Innskutt annen egenkapital	6	590 245	590 244
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		620 245	620 244
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	361 291	372 763
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		361 291	372 763
SUM EGENKAPITAL		981 536	993 007
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	4	618 000	621 000
SUM AVSETNING FOR FORPLIKTELSE		618 000	621 000
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjon	7	2 351 170	2 561 758
Gjeld til konsernselskaper	3	6 465 637	6 095 442
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		8 816 807	8 657 200
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 328	5 391
Skyldige offentlige avgifter		55 967	0
Avsatt konsernbidrag		0	29 000
Annen kortsiktig gjeld		7 152	2 918
SUM KORTSIKTIG GJELD		64 447	37 309
SUM GJELD		9 499 254	9 315 509
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 480 790	10 308 516

Bergen,
Terminalvegen 5 AS

Steinar Myklebust
styreleder

Stein Erik Myklebust
styremedlem

Emma Fredrikke Myklebust
styremedlem



TERMINALVEGEN 5 AS

NOTER 2023

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Anleggsmidler / Varige driftsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler hvor hensikten er varig eie eller bruk. Med varig menes over ett år fra balansedagen.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost etter fradrag for planmessige avskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført. Utgifter ved større utskiftninger og fornyelser som øker driftsmidlenes levetid vesentlig, aktiveres. Varige driftsmidler med begrenset økonomisk levetid, avskrives over levetiden.

Nedskrivning av varige driftsmidler, immaterielle eiendeler og goodwill skjer ved indikasjon på verdifall som testes mot nedskrivningskriteriet. Hvis nødvendig foretas nedskrivning til virkelig verdi. Nedskrivning gjennomføres dersom balanseført verdi overstiger gjenvinnbart beløp av eiendelen og verdifallet ikke er forbigående. Gjenvinnbart beløp er definert som det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi estimert som diskonterte kontantstrømmer. Finansielle anleggsmidler

nedskrives dersom markedsverdi er lavere enn balanseført verdi.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett 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 fordringene.

Gjeld

Langsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling senere enn ett år fra balansedagen og vurderes til opptakskost (anskaffelseskost).

Dersom antatt virkelig verdi av langsiktig gjeld er større enn den balanseførte gjelden, skrives gjelden opp til virkelig verdi, med mindre gjeldsøkningen er forbigående.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



TERMINALVEGEN 5 AS

NOTER 2023

Note 1 – Anleggsmidler

Varige driftsmidler

	Fast eiendom	Tomter	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01	9 115 086	2 330 000	153 458	11 598 544
Tilang (+)	-	-	-	-
Avgang (-)	-	-	-	-
Anskaffelseskost pr 31.12	9 115 086	2 330 000	153 458	11 598 544
Akk. Avskrivninger	2 084 523	-	153 458	2 237 981
Bokført verdi pr. 31.12	7 030 563	2 330 000	-	9 360 563
Årets avskrivninger	211 437	-	-	211 437
Lineære avskrivninger	20-75 år		5 år	

Note 2 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall årsverk m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Note 3 – Konsernmellomværende

Konsernmellomværende

Hygienegruppen Norge AS har tatt opp lån i banken som er lånt videre til Terminalvegen 5. Lånet belastes med rente tilsvarende Hygienegruppen Norge AS sin rentekostnad i banken. For 2023 er rentekostnaden kr 364.000,-.

Note 4 – Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	(14 471)	35 698
Permanente forskjeller		-
Motatt konsernbidrag		(28 159)
Endring i midlertidige forskjeller	14 471	(7 539)
Årets skattegrunnlag	-	-
Nominell skattesats	22 %	22 %

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt	2023	2022
Driftsmidler/ langsiktig gjeld	2 823 533	2 822 091
Fremførbart underskudd	(15 913)	
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	2 807 620	2 822 091
Nominell skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt (+) Utsatt skattefordel (-)	618 000	621 000



TERMINALVEGEN 5 AS

NOTER 2023

Spesifikasjon av skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt	-	-
Skatt på konsernbidrag	-	(6 195)
Endring utsatt skatt	(3 000)	(2 000)
Skattekostnad	(3 000)	(8 195)

Note 5 – Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet inngår i konsernkontoordning med Hygienegruppen Norge AS.

Note 6 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
Ordinære	30	1 000	30 000

Aksjeeiere

Aksjonær(er) ordinære aksjer	Antall aksjer	Eierandel	Stemmerett ihht vedtekene	Aksjonærs verv: (daglig leder/styreverv)
Hygienegruppen Norge AS	30	100 %	100 %	
Sum:	30	100 %	100 %	

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Innskutt annen egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	30 000	590 245	372 763	993 008
Avgitt konsernbidrag	-	-	-	-
Resultat	-	-	(11 471)	(11 471)
Egenkapital pr. 31.12	30 000	590 245	361 291	981 536

Note 7 – Fordringer, gjeld, pantstillelse og garantier

Fordringer og gjeld

Fordringer/gjeld	Beløp
Fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	
Gjeld med forfall minst 5 år etter balansedagen	3 051 170
Samlet balanseført gjeld	9 499 254
Gjeld sikret med pant	2 351 170
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	9 360 536
Pant omfatter følgende pantetyper:	Pant i fast eiendom

Det er stilt pant i selskapets eiendom for lån i morselskapet Hygienegruppen Norge AS, pålydende kr. 8.000.000,-

Det er stilt pant i eiendom i Terminalvegen 5 AS, pålydende kr. 3.500.000,-.