



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 644 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASFALT BERGEN AS
Forretningsadresse: Storebotn 42
5309 KLEPPESTØ

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: Johan Nickolai Gran
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 12.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 861 315	14 380 375
Annen driftsinntekt		0	155 869
Sum inntekter		14 861 315	14 536 243
Kostnader			
Varekostnad		8 086 779	6 274 878
Lønnskostnad	1, 2	5 079 207	4 846 764
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	140 740	148 275
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 367 219	2 982 835
Sum kostnader		15 673 946	14 252 752
Driftsresultat		-812 630	283 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		166	1 084
Annen finansinntekt		0	1 399
Sum finansinntekter		166	2 483
Annen rentekostnad		48 070	29 710
Annen finanskostnad		0	21
Sum finanskostnader		48 070	29 731
Netto finans		-47 904	-27 249
Resultat før skattekostnad		-860 534	256 242
Skattekostnad	4, 5	0	173 595
Årsresultat		-860 534	82 647
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-26 311	0
Annen egenkapital		-834 224	82 647
Sum overføringer og disponeringer		-860 535	82 647



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	11 150	50 000
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		11 150	50 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	264 000	316 140
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 800	51 550
Sum varige driftsmidler		265 800	367 690
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	75 000	135 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	135 000
Sum anleggsmidler		351 950	552 690
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 360 911	972 211
Andre kortsiktige fordringer	6	282 900	123 921
Sum fordringer		1 643 811	1 096 132
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		641 934	1 559 968
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		641 934	1 559 968



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		2 285 745	2 656 100
SUM EIENDELER		2 637 695	3 208 790
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7, 8	0	0
Overkurs	8	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	8	0	0
Annen innskutt egenkapital	8	0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond	8	0	0
Annen egenkapital	8	0	834 224
Udekket tap	8	26 311	0
Sum opptjent egenkapital		-26 311	834 224
Sum egenkapital		3 689	864 224
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	679
Leverandørgjeld		1 625 684	855 358
Betalbar skatt	4, 5	0	185 780



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Skyldige offentlige avgifter		484 160	643 406
Annen kortsiktig gjeld		524 163	659 342
Sum kortsiktig gjeld		2 634 006	2 344 566
Sum gjeld		2 634 006	2 344 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 637 695	3 208 790



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 745547

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 644 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASFALT BERGEN AS
Forretningsadresse: Storebotn 42
5309 KLEPPESTØ

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: Johan Nickolai Gran
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 11.09.2024



Organisasjonsnr: 924 644 524
ASFALT BERGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 861 315	14 380 375
Annen driftsinntekt		0	155 869
Sum inntekter		14 861 315	14 536 243
Kostnader			
Varekostnad		8 086 779	6 274 878
Lønnskostnad	1, 2	5 079 207	4 846 764
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	140 740	148 275
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 367 219	2 982 835
Sum kostnader		15 673 946	14 252 752
Driftsresultat		-812 630	283 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		166	1 084
Annen finansinntekt		0	1 399
Sum finansinntekter		166	2 483
Annen rentekostnad		48 070	29 710
Annen finanskostnad		0	21
Sum finanskostnader		48 070	29 731
Netto finans		-47 904	-27 249
Resultat før skattekostnad		-860 534	256 242
Skattekostnad	4, 5	0	173 595
Årsresultat		-860 534	82 647
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-26 311	0
Annen egenkapital		-834 224	82 647
Sum overføringer og disponeringer		-860 535	82 647



Organisasjonsnr: 924 644 524
ASFALT BERGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	11 150	50 000
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		11 150	50 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	264 000	316 140
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 800	51 550
Sum varige driftsmidler		265 800	367 690
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	75 000	135 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	135 000
Sum anleggsmidler		351 950	552 690
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 360 911	972 211
Andre kortsiktige fordringer	6	282 900	123 921
Sum fordringer		1 643 811	1 096 132
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		641 934	1 559 968
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		641 934	1 559 968
Sum omløpsmidler		2 285 745	2 656 100



SUM EIENDELER		2 637 695	3 208 790
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7, 8	0	0
Overkurs	8	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	8	0	0
Annen innskutt egenkapital	8	0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond	8	0	0
Annen egenkapital	8	0	834 224
Udekket tap	8	26 311	0
Sum opptjent egenkapital		-26 311	834 224
Sum egenkapital		3 689	864 224
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	679
Leverandørgjeld		1 625 684	855 358
Betalbar skatt	4, 5	0	185 780
Skyldige offentlige avgifter		484 160	643 406
Annen kortsiktig gjeld		524 163	659 342
Sum kortsiktig gjeld		2 634 006	2 344 566
Sum gjeld		2 634 006	2 344 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 637 695	3 208 790



Organisasjonsnr: 924 644 524
ASFALT BERGEN 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. 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. 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

4.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	4242555.00	4094076.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	634479.00	597897.00



<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	202173.00	154790.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5079207.00	4846764.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	577813.00	116500.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	577813.00	116500.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	312013.00	105350.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	265800.00	11150.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	101890.00	38850.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>
		3
<u>Avskrivningsplan</u>		<u>Immaterielle eiendeler</u>
		Lineær

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

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

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	0.00	36000.00

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i Asfalt Bergen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Asfalt Bergen AS som viser et underskudd på kr 860 534. 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

- oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende 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 avviklet.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Medlemmer i Den norske Revisorforening. Ansvarlige Statsautoriserte revisorer: Bjørn Tore Wilhelmsen - Anette Tvedt

Revisor Vest AS - Idrettsvegen 144, 5353 Straume

Tlf: 56 32 38 48 - E-post: post@revisorvest.no - revisorvest.no - Revisornr./Org.nr: NO 997 142 411 MVA

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



revisorvest

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Revisor Vest AS

Anette Tvedt
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Elektronisk signatur

Signert av

Tvedt, Anette Hatlestad
Norwegian BankID

Dato og tid

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

09/09/2024 10:26:45

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.



Årsregnskap for
ASFALT BERGEN AS
924644524
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



ASFALT BERGEN AS
924 644 524

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		14 861 315	14 380 375
Annen driftsinntekt		0	155 869
Sum driftsinntekter		14 861 315	14 536 243
Driftskostnader			
Varekostnad		-8 086 779	-6 274 878
Lønnskostnad	1, 2	-5 079 207	-4 846 764
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-140 740	-148 275
Annen driftskostnad		-2 367 219	-2 982 835
Sum driftskostnader		-15 673 946	-14 252 752
Driftsresultat		-812 630	283 491
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		166	1 084
Annen finansinntekt		0	1 399
Sum finansinntekter		166	2 483
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-48 070	-29 710
Annen finanskostnad		0	-21
Sum finanskostnader		-48 070	-29 731
Netto finans		-47 904	-27 249
Resultat før skattekostnad		-860 534	256 242
Skattekostnad	4, 5	0	-173 595
Årsresultat		-860 534	82 647
Overføringer			
Annen egenkapital		-834 224	82 647
Udekket tap		-26 311	0
Sum overføringer		-860 534	82 647



ASFALT BERGEN AS
924 644 524

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	11 150	50 000
Sum immaterielle eiendeler		11 150	50 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	264 000	316 140
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 800	51 550
Sum varige driftsmidler		265 800	367 690
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	75 000	135 000
Sum finansielle anleggsmidler		75 000	135 000
Sum anleggsmidler		351 950	552 690
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 360 911	972 211
Andre kortsiktige fordringer	6	282 900	123 921
Sum fordringer		1 643 811	1 096 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		641 934	1 559 968
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		641 934	1 559 968
Sum omløpsmidler		2 285 745	2 656 100
SUM EIENDELER		2 637 695	3 208 790



ASFALT BERGEN AS
924 644 524

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	0	834 224
Udekket tap	8	-26 311	0
Sum opptjent egenkapital		-26 311	834 224
Sum egenkapital		3 689	864 224
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	679
Leverandørgjeld		1 625 684	855 358
Betalbar skatt	4, 5	0	185 780
Skyldige offentlige avgifter		484 160	643 406
Annen kortsiktig gjeld		524 163	659 342
Sum kortsiktig gjeld		2 634 006	2 344 566
Sum gjeld		2 634 006	2 344 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 637 695	3 208 790

Askøy, 23.08.2024

Johan Nikolai Gran
styrets leder / daglig leder



ASFALT BERGEN AS
924 644 524

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.

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.

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: 4

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	4 242 555	4 094 076
Arbeidsgiveravgift	634 479	597 897
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	202 173	154 790
Sum	5 079 207	4 846 764



ASFALT BERGEN AS
924 644 524

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	577 813	116 500
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	577 813	116 500
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-312 013	-105 350
Balansført verdi per 31.12.	265 800	11 150
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	101 890	38 850
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		3
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	185 780
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	-12 185
Skattekostnad	0	173 595
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-860 534	256 242
Permanente forskjeller	50 094	-271
+/- Endring i midlertidige forskjeller	20 258	588 481
Skattepliktig inntekt	-790 182	844 453
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	185 780
Sum betalbar skatt i balansen	0	185 780

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-357 931	-207 414	-150 517
Omløpsmidler	-175 163	-345 938	170 775
Fremførbart underskudd	0	-790 182	790 182
Netto forskjeller	-533 094	-1 343 534	810 440
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	533 094	1 343 534	-810 440
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

	Medlemmer av andre organer
Samlet lån	36 000



ASFALT BERGEN AS
924 644 524

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	30	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Kine Eide Schrøder	500	50,00	Ordinære
Johan Nickolai Gran	500	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	1 000	100	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	834 224	0	864 224
Årsresultat	0	-834 224	-26 311	-860 534
Egenkapital 31.12.2023	30 000	0	-26 311	3 689