



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 905 776
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROGNAN INDUSTRIPARK AS
Forretningsadresse: Preben von Ahnens vei 94
8250 ROGNAN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Leif Kristian Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 24 000 | 53 400 |
| Annen driftsinntekt | | 3 312 656 | 2 255 082 |
| Sum inntekter | | 3 336 656 | 2 308 482 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 20 000 | 25 000 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 889 838 | 465 088 |
| Annen driftskostnad | 4 | 414 557 | 304 696 |
| Sum kostnader | | 1 324 396 | 794 784 |
| Driftsresultat | | 2 012 261 | 1 513 699 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 771 | 2 732 |
| Annen finansinntekt | | 36 000 | 99 000 |
| Sum finansinntekter | | 37 771 | 101 732 |
| Annen rentekostnad | | 969 670 | 245 254 |
| Sum finanskostnader | | 969 670 | 245 254 |
| Netto finans | | -931 899 | -143 522 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 080 362 | 1 370 176 |
| Skattekostnad | 5 | 162 394 | 305 129 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 917 968 | 1 065 047 |
| Årsresultat | | 917 968 | 1 065 047 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | | 2 000 000 |
| Annen egenkapital | | 917 968 | -934 953 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 917 968 | 1 065 047 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | | 6 907 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 6 907 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3, 6 | 39 320 473 | 19 323 810 |
| Sum varige driftsmidler | | 39 320 473 | 19 323 810 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 168 000 | 1 078 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 168 000 | 1 078 000 |
| Sum anleggsmidler | | 40 495 380 | 20 401 810 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 7 | 621 649 | 219 218 |
| Andre fordringer | 8 | 298 579 | 662 983 |
| Sum fordringer | | 920 228 | 882 201 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 1 009 728 | 434 859 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 009 728 | 434 859 |
| Sum omløpsmidler | | 1 929 956 | 1 317 060 |
| SUM EIENDELER | | 42 425 336 | 21 718 870 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|--------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 1 000,00) | 10, 11 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 11 | 2 973 294 | 2 055 326 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 973 294 | 2 055 326 |
| Sum egenkapital | 11 | 4 973 294 | 4 055 326 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 12 | 162 394 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 162 394 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6, 13 | 31 623 582 | 12 340 559 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 13 | 3 960 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 35 583 582 | 12 340 559 |
| Sum langsiktig gjeld | | 35 745 976 | 12 340 559 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 409 995 | 2 662 621 |
| Betalbar skatt | 5 | | 305 129 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 296 072 | 2 355 235 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 706 066 | 5 322 985 |
| Sum gjeld | | 37 452 042 | 17 663 544 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 42 425 336 | 21 718 870 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 354422

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 905 776
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROGNAN INDUSTRIPARK AS
Forretningsadresse: Preben von Ahnens vei 94
8250 ROGNAN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Leif Kristian Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 17.04.2023

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: 913 905 776
ROGNAN INDUSTRIPARK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 24 000 | 53 400 |
| Annen driftsinntekt | | 3 312 656 | 2 255 082 |
| Sum inntekter | | 3 336 656 | 2 308 482 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 20 000 | 25 000 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 889 838 | 465 088 |
| Annen driftskostnad | 4 | 414 557 | 304 696 |
| Sum kostnader | | 1 324 396 | 794 784 |
| Driftsresultat | | 2 012 261 | 1 513 699 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 771 | 2 732 |
| Annen finansinntekt | | 36 000 | 99 000 |
| Sum finansinntekter | | 37 771 | 101 732 |
| Annen rentekostnad | | 969 670 | 245 254 |
| Sum finanskostnader | | 969 670 | 245 254 |
| Netto finans | | -931 899 | -143 522 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 5 | 1 080 362 | 1 370 176 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 917 968 | 1 065 047 |
| Årsresultat | | 917 968 | 1 065 047 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | | 2 000 000 |
| Annen egenkapital | | 917 968 | -934 953 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 917 968 | 1 065 047 |



Organisasjonsnr: 913 905 776
ROGNAN INDUSTRIPARK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter,
lisenser, varemerker ol. 6 907
Sum immaterielle eiendeler 6 907

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom 3, 6 39 320 473 19 323 810
Sum varige driftsmidler 39 320 473 19 323 810

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 1 168 000 1 078 000
**Sum finansielle
anleggsmidler 1 168 000 1 078 000**

Sum anleggsmidler 40 495 380 20 401 810

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 6, 7 621 649 219 218
Andre fordringer 8 298 579 662 983
Sum fordringer 920 228 882 201

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 9 1 009 728 434 859
**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 009 728 434 859**

Sum omløpsmidler 1 929 956 1 317 060

SUM EIENDELER 42 425 336 21 718 870

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 000
aksjer à kr 1 000,00) 10, 11 2 000 000 2 000 000
Sum innskutt egenkapital 2 000 000 2 000 000



| | | | |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 11 | 2 973 294 | 2 055 326 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 973 294 | 2 055 326 |
| Sum egenkapital | 11 | 4 973 294 | 4 055 326 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 12 | 162 394 | |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 162 394 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6, 13 | 31 623 582 | 12 340 559 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 13 | 3 960 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 35 583 582 | 12 340 559 |
| Sum langsiktig gjeld | | 35 745 976 | 12 340 559 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 409 995 | 2 662 621 |
| Betalbar skatt | 5 | | 305 129 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 296 072 | 2 355 235 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 706 066 | 5 322 985 |
| Sum gjeld | | 37 452 042 | 17 663 544 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 42 425 336 | 21 718 870 |



Organisasjonsnr: 913 905 776
ROGNAN INDUSTRIPARK 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. 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 skattemessig underskudd til fremtid ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|----------------------|--------------|------------------|
|----------------------|--------------|------------------|



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 20000.00 | 25000.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 20000.00 | 25000.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>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

13

Gjeld

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



Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Gjelder rentefrie lån fra aksjonærene som ikke har noen sluttdato

Note

8

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

Rognan Industripark AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2022 | 2021 |
|---------------|---------------|---------------|
| Andre ytelser | 20 000 | 25 000 |
| Sum | 20 000 | 25 000 |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Tomter | Bygninger og annen fast eiendom | Ikke avskr. barer driftsmidler | Andre driftsmidler | Anlegg under utførelse | Sum |
|---|------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022 | 1 155 901 | 9 559 895 | 1 756 222 | | 10 054 387 | 22 526 405 |
| Tilgang i året | 0 | 29 766 600 | 0 | 1 050 945 | 122 850 | 30 940 395 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | (10 054 387) | (10 054 387) |
| Anskaffelseskost 31.12.2022 | 1 155 901 | 39 326 495 | 1 756 222 | 1 050 945 | 122 850 | 43 412 413 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2022 | | (3 202 595) | | | | (3 202 595) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2022 | | (4 065 695) | | (26 245) | | (4 091 940) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2022 | 1 155 901 | 35 260 800 | 1 756 222 | 1 024 700 | 122 850 | 39 320 473 |
| Årets avskrivninger | | 863 100 | | 26 245 | | 889 345 |
| Økonomisk levetid | | 20 år | | 10 år | | |
| Avskrivningsplan | Ikke avskrivbar | Lineær | Ikke avskrivbar | Lineær | | |

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 080 362 | 1 370 176 |
| +/- Permanente forskjeller | (33 693) | (95 690) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (1 075 873) | 112 463 |
| Årets skattegrunnlag | (29 204) | 1 386 950 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | | 305 129 |
| Sum | | 305 129 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 162 394 | |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 162 394 | 305 129 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | | 305 129 |



| | | |
|----------------------------------|----------|----------------|
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 305 129 |
|----------------------------------|----------|----------------|

Note 6 - Pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner (pantelån) | 10 250 250 | 6 960 000 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner (pantelån) | 18 873 332 | 5 389 559 |
| Gjeld til Innovasjon Norge | 2 500 000 | 0 |
| Sum | 31 623 582 | 12 349 559 |
| Balansført verdi av fast eiendom | 39 320 473 | 19 323 810 |
| Balansført verdi av kundefordringer | 621 649 | 219 218 |
| Sum | 39 942 122 | 19 543 028 |

Av langsiktig gjeld på kr 31.623.582,- forfaller kr 22.598.800,- om mer enn 5 år.

Som sikkerhet for pantelån i Sparebanken er det panterett i gnr 42, bnr 186 og i gnr 2, bnr 14, samt i kundefordringer/avtale om factoring.

Pantobligasjonens pålydende er 40.000.000,- pr eiendom
Pantobligasjonens pålydende er 5.000.000,- for factoringavtale

Som sikkerhet for pantelån i Innovasjon Norge er det stilt pant i gnr 42, bnr 186 og i gnr 2, bnr 14.
Pantobligasjonens pålydende er 2.500.000,-

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 661 419 | 256 427 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | (39 770) | (37 209) |
| Netto oppførte kundefordringer | 621 649 | 219 218 |

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|--------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 2 000 | 1 000,00 | 2 000 000,00 |
| Sum | 2 000 | | 2 000 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|----------------------|------------------|--------------------|
| Mørvika AS | 650 | 32,50% | Ordinære aksjer |
| Lost Holding AS | 500 | 25,00% | Ordinære aksjer |
| Karlsen, Leif (Styremedlem) | 200 | 10,00% | Ordinære aksjer |
| Rognmoen Eiendom AS | 200 | 10,00% | Ordinære aksjer |
| VM Holding AS | 200 | 10,00% | Ordinære aksjer |
| Rognan Eiendom AS | 150 | 7,50% | Ordinære aksjer |
| Pjalo Holding AS | 100 | 5,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 2 000 | 100,00% | |



Note 11 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 2 000 000 | 2 055 326 | 4 055 326 |
| Årets resultat | | 917 968 | 917 968 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 2 000 000 | 2 973 294 | 4 973 294 |

Note 12 - Midl. 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: | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Endring |
|---|------------|----------------|------------------|
| Anleggsmidler | (272 447) | 789 323 | (1 061 769) |
| Omløpsmidler | (36 066) | (21 962) | (14 104) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | 0 | (29 205) | 29 205 |
| Netto forskjeller | (308 513) | 738 156 | (1 046 669) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 308 513 | 0 | 308 513 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 738 156 | (738 156) |
| Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22% | 0 | 162 394 | (162 394) |

Note 13 - Annen langsiktig gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Mer om gjeld

Gjelder rentefrie lån fra aksjonærene som ikke har noen sluttdato

Note 14 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 15 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.