



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 139 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEN TROMSØ AS
Forretningsadresse: Strandgata 33
9008 TROMSØ

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: Harald Olav Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2023

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, 30.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 740	62 648
Annen driftsinntekt		1 858 994	1 830 268
Sum inntekter		1 879 734	1 892 916
Kostnader			
Lønnskostnad	1	678 313	743 341
Avskrivning på varige driftsmidler	2	468 720	478 904
Annen driftskostnad		300 672	208 660
Sum kostnader		1 447 705	1 430 905
Driftsresultat		432 029	462 011
Annen rentekostnad		355 548	332 997
Sum finanskostnader		355 548	332 997
Netto finans		-355 548	-332 997
Ordinært resultat før skattekostnad		76 481	129 014
Ordinært resultat etter skattekostnad		76 481	129 014
Årsresultat		76 481	129 014
Årsresultat etter minoritetsinteresser		76 481	129 014
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	76 481	129 014
Sum overføringer og disponeringer		76 481	129 014



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 175 537	5 468 492
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 189 236	1 365 001
Sum varige driftsmidler		6 364 773	6 833 492
Sum anleggsmidler		6 364 773	6 833 492
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		147 329	180 827
Konsernfordringer	6	402 438	400 000
Sum fordringer		549 767	580 827
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	619 920	1 350 620
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		619 920	1 350 620
Sum omløpsmidler		1 169 687	1 931 448
SUM EIENDELER		7 534 460	8 764 940
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap	4	1 701 985	1 778 465
Sum opptjent egenkapital		-1 701 985	-1 778 465
Sum egenkapital		-1 401 985	-1 478 465
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	8 749 659	9 952 777
Sum annen langsiktig gjeld		8 749 659	9 952 777
Sum langsiktig gjeld		8 749 659	9 952 777
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 379	26 508
Skyldig offentlige avgifter		94 542	102 959
Annen kortsiktig gjeld		84 864	161 162
Sum kortsiktig gjeld		186 785	290 629
Sum gjeld		8 936 444	10 243 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 534 460	8 764 940



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 556919

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 139 217
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEN TROMSØ AS
Forretningsadresse: Strandgata 33
9008 TROMSØ

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: Harald Olav Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2023

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, 03.07.2023

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: 979 139 217
JERNBANEN TROMSØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 740	62 648
Annen driftsinntekt		1 858 994	1 830 268
Sum inntekter		1 879 734	1 892 916
Kostnader			
Lønnskostnad	1	678 313	743 341
Avskrivning på varige driftsmidler	2	468 720	478 904
Annen driftskostnad		300 672	208 660
Sum kostnader		1 447 705	1 430 905
Driftsresultat		432 029	462 011
Annen rentekostnad		355 548	332 997
Sum finanskostnader		355 548	332 997
Netto finans		-355 548	-332 997
Ordinært resultat før skattekostnad		76 481	129 014
Ordinært resultat etter skattekostnad		76 481	129 014
Årsresultat		76 481	129 014
Årsresultat etter minoritetsinteresser		76 481	129 014
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	76 481	129 014
Sum overføringer og disponeringer		76 481	129 014



Organisasjonsnr: 979 139 217
JERNBANEN TROMSØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 175 537	5 468 492
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 189 236	1 365 001
Sum varige driftsmidler		6 364 773	6 833 492

Sum anleggsmidler		6 364 773	6 833 492
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		147 329	180 827
Konsernfordringer	6	402 438	400 000
Sum fordringer		549 767	580 827

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	619 920	1 350 620
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		619 920	1 350 620

Sum omløpsmidler		1 169 687	1 931 448
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		7 534 460	8 764 940
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	4	1 701 985	1 778 465
Sum opptjent egenkapital		-1 701 985	-1 778 465

Sum egenkapital		-1 401 985	-1 478 465
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5	
	8 749 659	9 952 777
Sum annen langsiktig gjeld	8 749 659	9 952 777
Sum langsiktig gjeld	8 749 659	9 952 777
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	7 379	26 508
Skyldig offentlige avgifter	94 542	102 959
Annen kortsiktig gjeld	84 864	161 162
Sum kortsiktig gjeld	186 785	290 629
Sum gjeld	8 936 444	10 243 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 534 460	8 764 940



Organisasjonsnr: 979 139 217
JERNBANEN TROMSØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Jernbanen Tromsø AS**

Organisasjonsnr. 979139217

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Godkjent regnskapsselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Jernbanen Tromsø AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		20 740	62 648
Annen driftsinntekt		1 858 994	1 830 268
Sum driftsinntekter		1 879 734	1 892 916
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	678 313	743 341
Avskrivning på varige driftsmidler	2	468 720	478 905
Annen driftskostnad		300 672	208 660
Sum driftskostnader		1 447 705	1 430 905
DRIFTSRESULTAT		432 029	462 011
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		355 548	332 997
Sum finanskostnader		355 548	332 997
NETTO FINANSPOSTER		(355 548)	(332 997)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		76 481	129 014
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		76 481	129 014
ÅRSRESULTAT		76 481	129 014
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	76 481	129 014
SUM OVERF. OG DISP.		76 481	129 014



Jernbanen Tromsø AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 175 537	5 468 492
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 189 236	1 365 001
Sum varige driftsmidler		6 364 773	6 833 492
SUM ANLEGGSMIDLER		6 364 773	6 833 492
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	402 438	400 000
Andre kortsiktige fordringer		147 329	180 827
Sum fordringer		549 767	580 827
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	619 920	1 350 620
SUM OMLØPSMIDLER		1 169 687	1 931 448
SUM EIENDELER		7 534 460	8 764 940



Jernbanen Tromsø AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(1 701 985)	(1 778 465)
Sum opptjent egenkapital		(1 701 985)	(1 778 465)
SUM EGENKAPITAL		(1 401 985)	(1 478 465)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	8 749 659	9 952 777
Sum annen langsiktig gjeld		8 749 659	9 952 777
SUM LANGSIKTIG GJELD		8 749 659	9 952 777
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 379	26 508
Skyldig offentlige avgifter		94 542	102 959
Annen kortsiktig gjeld		84 864	161 162
SUM KORTSIKTIG GJELD		186 785	290 629
SUM GJELD		8 936 444	10 243 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 534 460	8 764 940

Tromsø, den 13.juni 2023

Harald Olav Sørensen
Styreleder/Daglig leder



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Det har vært 1 ansatt gjennom året. Styrets leder har fått ett lån på kr 106 795. Lånet er ikke renteberegnet. Utover nevnte er det ikke gitt lån til eller stilt sikkerhet overfor nærstående.

	I år	I fjor
Lønn	628 650	688 543
Arbeidsgiveravgift	49 663	54 742
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	56
Totalt	678 313	743 341

Note 2 - Driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	10 253 422	2 108 799	12 362 221
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	10 253 422	2 108 799	12 362 221
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 784 930	743 798	5 528 728
+ Ordinære avskrivninger	292 955	175 765	468 720
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 077 885	919 563	5 997 448
Balansført verdi pr 31/12	5 175 537	1 189 236	6 364 773
Prosentats for ord.avskr	3-3	8-25	



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2022

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	76 481
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	337 331
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	413 812
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	413 812
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 025 331	-1 806 780
+ Gevinst- og tapskonto	475 119	593 899
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 227 738	1 641 550
= Grunnlag utsatt skatt	-2 777 950	-2 854 431
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 777 950	2 854 431
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 777 950	2 854 431
Utsatt skattefordel	611 149	627 975

Ihht. God regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke balanseført.



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	0	-1 778 465	-1 478 465
+Fra årets resultat			76 481	76 481
Pr 31.12.	300 000	0	-1 701 985	-1 401 985

Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Selskapets egenkapital er i sin helhet tapt. Den reelle egenkapitalen er likevel positiv når man hensyntar merverdier i bygningsmassen. Selskapets likvide situasjon er håndterbar. Fortsatt drift er dermed lagt til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Selskapet har 3000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Selskapet eies av Sørinvest AS.

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 5 606 661 og pr 31.12. i fjor kr 5 606 661.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	8 749 659	9 952 777
Pantsatte eiendeler:		
Tomter, bygninger og fast eiendom	5 175 537	5 468 492
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm	1 189 236	1 365 001
Sum pantsatte eiendeler	6 364 773	6 833 492

Selskapet har også kausjonert for kr 300 000 for et lån som morselskapet har.



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2022

Note 6 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2022	2021
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	402 438	400 000
Sum fordringer	402 438	400 000

Renteberegnes ikke.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 24 978 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 35 368.