



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 794 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE ROOM SANDVIKA AS
Forretningsadresse: Eyvind Lyches vei 23B
1338 SANDVIKA

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: Bjerkan, Janne Beathe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 19.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 427 670	599 658
Annen driftsinntekt		134 005	144 894
Sum inntekter		1 561 675	744 552
Kostnader			
Varekostnad		395 430	138 812
Lønnskostnad	1	569 390	252 153
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	57 090	57 090
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		584 560	503 440
Sum kostnader		1 606 470	951 495
Driftsresultat		-44 795	-206 944
Annen rentekostnad			35
Annen finanskostnad		362	
Sum finanskostnader		362	35
Netto finans		-362	-35
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-45 157	-206 979
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 157	-206 978
Årsresultat		-45 157	-206 979
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-45 157	-206 978
Totalresultat		-45 157	-206 978
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 157	-206 979
Sum overføringer og disponeringer		-45 157	-206 979



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	399 633	456 723
Sum varige driftsmidler		399 633	456 723
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		80 400	80 400
Sum finansielle anleggsmidler		80 400	80 400
Sum anleggsmidler		480 033	537 123
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		14 317	10 572
Fordringer			
Kundefordringer		4 892	4 146
Sum fordringer		4 892	4 146
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		129 140	94 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		129 140	94 689
Sum omløpsmidler		148 349	109 407
SUM EIENDELER		628 382	646 530

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	855 000	855 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		855 000	855 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	3	621 262	576 105
Sum opptjent egenkapital		-621 262	-576 105
Sum egenkapital		233 738	278 895
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			75 000
Sum annen langsiktig gjeld			75 000
Sum langsiktig gjeld		0	75 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 551	80 877
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		41 086	36 702
Annen kortsiktig gjeld		287 007	175 055
Sum kortsiktig gjeld		394 644	292 635
Sum gjeld		394 644	367 635
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		628 382	646 530



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 551109

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 794 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE ROOM SANDVIKA AS
Forretningsadresse: Eyvind Lyches vei 23B
1338 SANDVIKA

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: Bjerkan, Janne Beathe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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: 823 794 762
THE ROOM SANDVIKA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 427 670	599 658
Annen driftsinntekt		134 005	144 894
Sum inntekter		1 561 675	744 552
Kostnader			
Varekostnad		395 430	138 812
Lønnskostnad	1	569 390	252 153
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	57 090	57 090
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		584 560	503 440
Sum kostnader		1 606 470	951 495
Driftsresultat		-44 795	-206 944
Annen rentekostnad			35
Annen finanskostnad		362	
Sum finanskostnader		362	35
Netto finans		-362	-35
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-45 157	-206 979
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 157	-206 978
Årsresultat		-45 157	-206 979
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-45 157	-206 978
Totalresultat		-45 157	-206 978
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 157	-206 979
Sum overføringer og disponeringer		-45 157	-206 979



Organisasjonsnr: 823 794 762
THE ROOM SANDVIKA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	399 633	456 723
Sum varige driftsmidler		399 633	456 723
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		80 400	80 400
Sum finansielle anleggsmidler		80 400	80 400
Sum anleggsmidler		480 033	537 123
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		14 317	10 572
Fordringer			
Kundefordringer		4 892	4 146
Sum fordringer		4 892	4 146
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		129 140	94 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		129 140	94 689
Sum omløpsmidler		148 349	109 407
SUM EIENDELER		628 382	646 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	855 000	855 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		855 000	855 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	3	621 262	576 105
Sum opptjent egenkapital		-621 262	-576 105
Sum egenkapital		233 738	278 895
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			75 000
Sum annen langsiktig gjeld			75 000
Sum langsiktig gjeld		0	75 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 551	80 877
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		41 086	36 702
Annen kortsiktig gjeld		287 007	175 055
Sum kortsiktig gjeld		394 644	292 635
Sum gjeld		394 644	367 635
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		628 382	646 530



Organisasjonsnr: 823 794 762
THE ROOM SANDVIKA 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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

The Room Sandvika AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 823 794 762



RESULTATREGNSKAP

THE ROOM SANDVIKA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 427 670	599 658
Annen driftsinntekt		134 005	144 894
Sum driftsinntekter		1 561 675	744 552
Varekostnad		395 430	138 812
Lønnskostnad	1	569 390	252 153
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	57 090	57 090
Annen driftskostnad		584 560	503 440
Sum driftskostnader		1 606 470	951 495
Driftsresultat		-44 795	-206 944
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	35
Annen finanskostnad		362	0
Resultat av finansposter		-362	-35
Resultat før skattekostnad	3	-45 157	-206 979
Årsresultat		-45 157	-206 979
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	-206 979
Overført til udekket tap		45 157	0
Sum overføringer		-45 157	-206 979



BALANSE

THE ROOM SANDVIKA AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	399 633	456 723
Sum varige driftsmidler		399 633	456 723
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		80 400	80 400
Sum finansielle anleggsmidler		80 400	80 400
Sum anleggsmidler		480 033	537 123
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		14 317	10 572
FORDRINGER			
Kundefordringer		4 892	4 146
Sum fordringer		4 892	4 146
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		129 140	94 689
Sum omløpsmidler		148 349	109 407
Sum eiendeler		628 382	646 530



BALANSE

THE ROOM SANDVIKA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	855 000	855 000
Sum innskutt egenkapital		855 000	855 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	3	-621 262	-576 105
Sum opptjent egenkapital		-621 262	-576 105
Sum egenkapital		233 738	278 895
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		0	75 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	75 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		66 551	80 877
Skyldig offentlige avgifter		41 086	36 702
Annen kortsiktig gjeld		287 007	175 055
Sum kortsiktig gjeld		394 644	292 635
Sum gjeld		394 644	367 635
Sum egenkapital og gjeld		628 382	646 530

23.06.2023

Styret i The Room Sandvika AS

Rikke Charlotte Schillinger
styremedlem

Tynes, Anne Marit
Styremedlem/Daglig leder

Husby, Gjermund
styremedlem

Bjerkan, Janne Beathe
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	496 928	220 993
Arbeidsgiveravgift	70 067	31 160
Andre ytelser	2 395	0
Sum	569 390	252 153

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.



Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2022	399 633	399 633
Anskaffelseskost 31.12.2022	399 633	399 633
Bokført verdi 31.12.2022	399 633	399 633
Årets avskrivninger	57 090	57 090
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2022	57 090	57 090

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	855 000	-576 105	0	278 895
Årets resultat		-45 157		-45 157
Pr 31.12.2022	855 000	-621 262	0	233 738

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-45 157	-206 978
Permanente forskjeller	238	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 525	-19 929
Skattepliktig inntekt	-49 445	-226 907
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	153 171	148 646	-4 525
Sum	153 171	148 646	-4 525
Akkumulert fremførbart underskudd	-774 013	-724 568	49 445
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	620 841	575 922	-44 919
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I THE ROOM SANDVIKA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	855,0	855 000
Sum	1 000		855 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bjerkan, Janne Beathe	350	35,0	35,0
Tynes, Anne Marit	350	35,0	35,0
Husby, Gjermund	150	15,0	15,0
SCHILLINGER AS	150	15,0	15,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Husby, Gjermund	styremedlem	150
Tynes, Anne Marit	Styremedlem/Daglig leder	350
Bjerkan, Janne Beathe	styreleder	350
Totalt antall aksjer		850

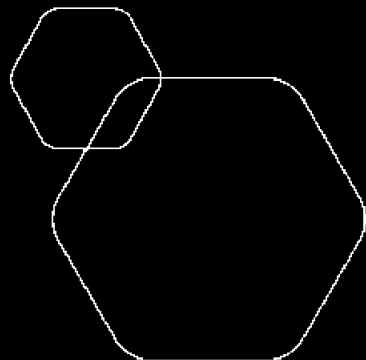
Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. 2022 ga økt omsetning. Dette pga økt kundemasse. Pga flere medlemmer har også lønnskostnadene økt. De økte kostnadene har spist av egenkapitalen. Det vurderes igjen innad i selskapet og ta inn en ny eier for å øke likviditeten. Vi har også økt medlemsprisene for nye medlemmer, og prisene skal også stige for eksisterende medlemmer fom september 2023.

The Room Sandvika AS har positiv egenkapital per 31.12.2022. Styret i The Room Sandvika AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

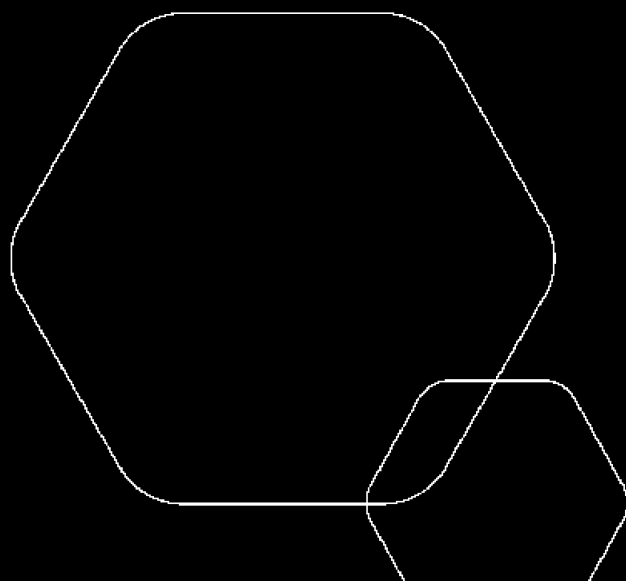
Driften av The Room Sandvika AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



Årsregnskap 2022
The Room Sandvika AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 823 794 762



RESULTATREGNSKAP

THE ROOM SANDVIKA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 427 670	599 658
Annen driftsinntekt		134 005	144 894
Sum driftsinntekter		1 561 675	744 552
Varekostnad		395 430	138 812
Lønnskostnad	1	569 390	252 153
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	57 090	57 090
Annen driftskostnad		584 560	503 440
Sum driftskostnader		1 606 470	951 495
Driftsresultat		-44 795	-206 944
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	35
Annen finanskostnad		362	0
Resultat av finansposter		-362	-35
Resultat før skattekostnad	3	-45 157	-206 979
Årsresultat		-45 157	-206 979
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	-206 979
Overført til udekket tap		45 157	0
Sum overføringer		-45 157	-206 979



BALANSE

THE ROOM SANDVIKA AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	399 633	456 723
Sum varige driftsmidler		399 633	456 723
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		80 400	80 400
Sum finansielle anleggsmidler		80 400	80 400
Sum anleggsmidler		480 033	537 123
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		14 317	10 572
FORDRINGER			
Kundefordringer		4 892	4 146
Sum fordringer		4 892	4 146
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		129 140	94 689
Sum omløpsmidler		148 349	109 407
Sum eiendeler		628 382	646 530



BALANSE

THE ROOM SANDVIKA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	855 000	855 000
Sum innskutt egenkapital		855 000	855 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	3	-621 262	-576 105
Sum opptjent egenkapital		-621 262	-576 105
Sum egenkapital		233 738	278 895
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		0	75 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	75 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		66 551	80 877
Skyldig offentlige avgifter		41 086	36 702
Annen kortsiktig gjeld		287 007	175 055
Sum kortsiktig gjeld		394 644	292 635
Sum gjeld		394 644	367 635
Sum egenkapital og gjeld		628 382	646 530

23.06.2023

Styret i The Room Sandvika AS

Rikke Charlotte Schillinger
styremedlem

Tynes, Anne Marit
Styremedlem/Daglig leder

Husby, Gjermund
styremedlem

Bjerkan, Janne Beathe
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	496 928	220 993
Arbeidsgiveravgift	70 067	31 160
Andre ytelser	2 395	0
Sum	569 390	252 153

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.



Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2022	399 633	399 633
Anskaffelseskost 31.12.2022	399 633	399 633
Bokført verdi 31.12.2022	399 633	399 633
Årets avskrivninger	57 090	57 090
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2022	57 090	57 090

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	855 000	-576 105	0	278 895
Årets resultat		-45 157		-45 157
Pr 31.12.2022	855 000	-621 262	0	233 738

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-45 157	-206 978
Permanente forskjeller	238	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 525	-19 929
Skattepliktig inntekt	-49 445	-226 907
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	153 171	148 646	-4 525
Sum	153 171	148 646	-4 525
Akkumulert fremførbart underskudd	-774 013	-724 568	49 445
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	620 841	575 922	-44 919
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I THE ROOM SANDVIKA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	855,0	855 000
Sum	1 000		855 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bjerkan, Janne Beathe	350	35,0	35,0
Tynes, Anne Marit	350	35,0	35,0
Husby, Gjermund	150	15,0	15,0
SCHILLINGER AS	150	15,0	15,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Husby, Gjermund	styremedlem	150
Tynes, Anne Marit	Styremedlem/Daglig leder	350
Bjerkan, Janne Beathe	styreleder	350
Totalt antall aksjer		850

Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. 2022 ga økt omsetning. Dette pga økt kundemasse. Pga flere medlemmer har også lønnskostnadene økt. De økte kostnadene har spist av egenkapitalen. Det vurderes igjen innad i selskapet og ta inn en ny eier for å øke likviditeten. Vi har også økt medlemsprisene for nye medlemmer, og prisene skal også stige for eksisterende medlemmer fom september 2023.

The Room Sandvika AS har positiv egenkapital per 31.12.2022. Styret i The Room Sandvika AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av The Room Sandvika AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.