



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 15.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 04.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			496
Annen driftsinntekt		1 892 916	1 806 076
Sum inntekter		1 892 916	1 806 572
Kostnader			
Lønnskostnad	1	743 341	782 696
Avskrivning på varige driftsmidler	2	478 904	478 904
Annen driftskostnad	1	208 660	440 384
Sum kostnader		1 430 905	1 701 984
Driftsresultat		462 011	104 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			306
Annen finansinntekt			109 260
Sum finansinntekter			109 566
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			186 969
Annen rentekostnad		332 997	355 927
Annen finanskostnad			2 167 093
Sum finanskostnader		332 997	2 709 989
Netto finans		-332 997	-2 600 423
Ordinært resultat før skattekostnad		129 014	-2 495 835
Skattekostnad på ordinært resultat	3		148 407
Ordinært resultat etter skattekostnad		129 014	-2 644 242
Årsresultat		129 014	-2 644 242
Årsresultat etter minoritetsinteresser		129 014	-2 644 242
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	129 014	-1 907 480



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	4		-736 762
Sum overføringer og disponeringer		129 014	-2 644 242



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 468 492	5 761 447
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 365 001	1 550 950
Sum varige driftsmidler		6 833 492	7 312 397
Sum anleggsmidler		6 833 492	7 312 397
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		180 827	79 397
Konsernfordringer	6	400 000	400 000
Sum fordringer		580 827	479 397
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 350 620	814 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 350 620	814 699
Sum omløpsmidler		1 931 448	1 294 095
SUM EIENDELER		8 764 940	8 606 492
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	2021	2020
Udekket tap	4	1 778 465	1 907 480
Sum opptjent egenkapital		-1 778 465	-1 907 480
Sum egenkapital		-1 478 465	-1 607 480
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 952 777	9 952 777
Sum annen langsiktig gjeld		9 952 777	9 952 777
Sum langsiktig gjeld		9 952 777	9 952 777
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 508	4 861
Skyldig offentlige avgifter		102 959	95 479
Annen kortsiktig gjeld		161 162	160 855
Sum kortsiktig gjeld		290 629	261 195
Sum gjeld		10 243 406	10 213 972
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 764 940	8 606 492



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 630723

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 15.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 06.07.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			496
Annen driftsinntekt		1 892 916	1 806 076
Sum inntekter		1 892 916	1 806 572
Kostnader			
Lønnskostnad	1	743 341	782 696
Avskrivning på varige driftsmidler	2	478 904	478 904
Annen driftskostnad	1	208 660	440 384
Sum kostnader		1 430 905	1 701 984
Driftsresultat		462 011	104 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			306
Annen finansinntekt			109 260
Sum finansinntekter			109 566
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			186 969
Annen rentekostnad		332 997	355 927
Annen finanskostnad			2 167 093
Sum finanskostnader		332 997	2 709 989
Netto finans		-332 997	-2 600 423
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		129 014	-2 495 835
Skattekostnad på ordinært resultat	3		148 407
Ordinært resultat etter skattekostnad		129 014	-2 644 242
Årsresultat		129 014	-2 644 242
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		129 014	-2 644 242
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	129 014	-1 907 480
Overføringer annen egenkapital	4		-736 762
Sum overføringer og disponeringer		129 014	-2 644 242



Organisasjonsnr: 979 139 217
JERNBANEN TROMSØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 468 492	5 761 447
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 365 001	1 550 950
Sum varige driftsmidler		6 833 492	7 312 397

Sum anleggsmidler		6 833 492	7 312 397
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		180 827	79 397
Konsernfordringer	6	400 000	400 000
Sum fordringer		580 827	479 397

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 350 620	814 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 350 620	814 699

Sum omløpsmidler		1 931 448	1 294 095
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 764 940	8 606 492
----------------------	--	------------------	------------------

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	1 778 465	1 907 480
Sum opptjent egenkapital		-1 778 465	-1 907 480

Sum egenkapital		-1 478 465	-1 607 480
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5	
	9 952 777	9 952 777
Sum annen langsiktig gjeld	9 952 777	9 952 777
Sum langsiktig gjeld	9 952 777	9 952 777
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	26 508	4 861
Skyldig offentlige avgifter	102 959	95 479
Annen kortsiktig gjeld	161 162	160 855
Sum kortsiktig gjeld	290 629	261 195
Sum gjeld	10 243 406	10 213 972
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 764 940	8 606 492



Organisasjonsnr: 979 139 217
JERNBANEN TROMSØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Jernbanen Tromsø AS**

Organisasjonsnr. 979139217



Jernbanen Tromsø AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	496
Annen driftsinntekt		1 892 916	1 806 076
Sum driftsinntekter		1 892 916	1 806 572
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	743 341	782 696
Avskrivning på varige driftsmidler	2	478 905	478 905
Annen driftskostnad	1	208 660	440 384
Sum driftskostnader		1 430 905	1 701 984
DRIFTSRESULTAT		462 011	104 588
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	306
Annen finansinntekt		0	109 260
Sum finansinntekter		0	109 566
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	186 969
Annen rentekostnad		332 997	355 927
Annen finanskostnad		0	2 167 093
Sum finanskostnader		332 997	2 709 989
NETTO FINANSPOSTER		(332 997)	(2 600 423)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		129 014	(2 495 835)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	148 407
ORDINÆRT RESULTAT		129 014	(2 644 242)
ÅRSRESULTAT		129 014	(2 644 242)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	0	(736 762)
Fremføring av udekket tap	4	129 014	(1 907 480)
SUM OVERF. OG DISP.		129 014	(2 644 242)



Jernbanen Tromsø AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 468 492	5 761 447
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	1 365 001	1 550 950
Sum varige driftsmidler		6 833 492	7 312 397
SUM ANLEGGSMIDLER		6 833 492	7 312 397
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	400 000	400 000
Andre kortsiktige fordringer		180 827	79 397
Sum fordringer		580 827	479 397
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 350 620	814 699
SUM OMLØPSMIDLER		1 931 448	1 294 095
SUM EIENDELER		8 764 940	8 606 492



Jernbanen Tromsø AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(1 778 465)	(1 907 480)
Sum opptjent egenkapital		(1 778 465)	(1 907 480)
SUM EGENKAPITAL		(1 478 465)	(1 607 480)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 952 777	9 952 777
Sum annen langsiktig gjeld		9 952 777	9 952 777
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 952 777	9 952 777
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		26 508	4 861
Skyldig offentlige avgifter		102 959	95 479
Annen kortsiktig gjeld		161 162	160 855
SUM KORTSIKTIG GJELD		290 629	261 195
SUM GJELD		10 243 406	10 213 972
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 764 940	8 606 492

Tromsø, den _____

Harald Olav Sørensen
Styreleder/Daglig leder



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2021

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 2021

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	688 543	728 875
Arbeidsgiveravgift	54 742	53 821
Andre lønnsrelaterte ytelser	56	0
Totalt	743 341	782 696

Selskapet har fravalgt revisjon, følgelig ingen revisjonskostnader.

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	4 491 975	557 849	5 049 824
+ Ordinære avskrivninger	292 955	185 950	478 905
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	4 784 930	743 798	5 528 728
Balanseført verdi pr 31/12	5 468 492	1 365 001	6 833 493
Prosentstans for ord.avskr	3-3	8-25	



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2021

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	129 014
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	363 576
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	492 591
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	492 591
= 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

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 806 780	-1 591 678
+ Gevinst- og tapskonto	593 899	742 374
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 641 550	2 134 141
= Grunnlag utsatt skatt	-2 854 431	-2 983 445
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 854 431	2 983 445
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 854 431	2 983 445
Utsatt skattefordel	627 974	656 358
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 854 431	2 983 445
Ikke bokført utsatt skattefordel	627 974	656 358
Bokført utsatt skattefordel	0	0

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



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	0	-1 907 480	-1 607 480
+Fra årets resultat			129 014	129 014
Pr 31.12.	300 000	0	-1 778 465	-1 478 465

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 6 809 779 og pr 31.12. i fjor kr 6 809 779.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	9 952 777	9 952 777
Pantsatte eiendeler:		
Tomter, bygninger og fast eiendom	5 468 492	5 761 447
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm	1 365 001	1 550 950
Sum pantsatte eiendeler	6 833 492	7 312 397

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



Jernbanen Tromsø AS

Noter 2021

Note 6 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2021	2020
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	400 000	400 000
Sum fordringer	400 000	400 000

Renteberegnes ikke.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 35 368 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 21 013.