



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 297 945
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØRN VASK & RENS AS
Forretningsadresse: Erlevegen 1
2070 RÅHOLT

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: Stein Roger Kraus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2024

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, 19.09.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 852 649	14 594 270
Annen driftsinntekt		295 000	233 454
Sum inntekter		16 147 649	14 827 724
Kostnader			
Varekostnad		6 305 478	7 374 252
Lønnskostnad	1	6 667 549	4 826 739
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	668 772	654 100
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	2 628 190	2 343 756
Sum kostnader		16 269 989	15 198 847
Driftsresultat		-122 341	-371 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 945	1 387
Sum finansinntekter		20 945	1 387
Annen rentekostnad		465 133	355 248
Annen finanskostnad			32 195
Sum finanskostnader		465 133	387 443
Netto finans		-444 188	-386 057
Ordinært resultat før skattekostnad		-566 529	-757 180
Skattekostnad på resultat	3	-103 805	-150 595
Ordinært resultat etter skattekostnad		-462 724	-606 585
Årsresultat	4	-462 724	-606 585
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-462 724	-606 585
Totalresultat		-462 724	-606 585



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-462 724	-606 585
Sum overføringer og disponeringer		-462 724	-606 585



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		6 919 871	7 280 571
Maskiner og anlegg		838 442	1 117 742
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	128 083	42 683
Sum varige driftsmidler	2	7 886 396	8 440 996
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		29 726	105 655
Sum finansielle anleggsmidler		29 726	105 655
Sum anleggsmidler		7 916 122	8 546 651
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 937 960	1 535 137
Fordringer			
Kundefordringer		1 328 530	1 382 532
Sum fordringer		1 328 530	1 382 532
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	300 133	286 251
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		300 133	286 251
Sum omløpsmidler		3 566 623	3 203 920
SUM EIENDELER		11 482 745	11 750 571

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 618 638	2 081 362
Sum opptjent egenkapital		1 618 638	2 081 362
Sum egenkapital	4	1 728 638	2 191 362
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	253 647	357 452
Sum avsetninger for forpliktelser		253 647	357 452
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6		
Obligasjonslån	6		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 520 270	6 037 132
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld	6	5 520 270	6 037 132
Sum langsiktig gjeld		5 773 917	6 394 584
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 057 128	1 426 191
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		694 204	470 116
Annen kortsiktig gjeld		2 228 858	1 268 319
Sum kortsiktig gjeld		3 980 190	3 164 626
Sum gjeld		9 754 107	9 559 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 482 745	11 750 571



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 380648

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 297 945
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØRN VASK & RENS AS
Forretningsadresse: Erlevegen 1
2070 RÅHOLT

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: Stein Roger Kraus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2024

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, 27.05.2024



Organisasjonsnr: 989 297 945
ØRN VASK & RENS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 852 649	14 594 270
Annen driftsinntekt		295 000	233 454
Sum inntekter		16 147 649	14 827 724
Kostnader			
Varekostnad		6 305 478	7 374 252
Lønnskostnad	1	6 667 549	4 826 739
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	668 772	654 100
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	2 628 190	2 343 756
Sum kostnader		16 269 989	15 198 847
Driftsresultat		-122 341	-371 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 945	1 387
Sum finansinntekter		20 945	1 387
Annen rentekostnad		465 133	355 248
Annen finanskostnad			32 195
Sum finanskostnader		465 133	387 443
Netto finans		-444 188	-386 057
Ordinært resultat før skattekostnad		-566 529	-757 180
Skattekostnad på resultat	3	-103 805	-150 595
Ordinært resultat etter skattekostnad		-462 724	-606 585
Årsresultat	4	-462 724	-606 585
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-462 724	-606 585
Totalresultat		-462 724	-606 585
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-462 724	-606 585
Sum overføringer og disponeringer		-462 724	-606 585





Organisasjonsnr: 989 297 945
ØRN VASK & RENS AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3		
---------------------	---	--	--

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.			
------------------------	--	--	--

fast eiendom		6 919 871	7 280 571
--------------	--	-----------	-----------

Maskiner og anlegg		838 442	1 117 742
--------------------	--	---------	-----------

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	2	128 083	42 683
-----------	---	---------	--------

Sum varige driftsmidler	2	7 886 396	8 440 996
--------------------------------	----------	------------------	------------------

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer		29 726	105 655
------------	--	--------	---------

Sum finansielle			
------------------------	--	--	--

anleggsmidler		29 726	105 655
----------------------	--	---------------	----------------

Sum anleggsmidler		7 916 122	8 546 651
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		1 937 960	1 535 137
-----------	--	-----------	-----------

Fordringer

Kundefordringer		1 328 530	1 382 532
-----------------	--	-----------	-----------

Sum fordringer		1 328 530	1 382 532
-----------------------	--	------------------	------------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.			
----------------------------	--	--	--

l.	5	300 133	286 251
----	---	---------	---------

Sum bankinnskudd,			
--------------------------	--	--	--

kontanter og lignende		300 133	286 251
------------------------------	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		3 566 623	3 203 920
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		11 482 745	11 750 571
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		100 000	100 000
--------------	--	---------	---------

Overkurs		10 000	10 000
----------	--	--------	--------

Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
---------------------------------	--	----------------	----------------



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 618 638	2 081 362
Sum opptjent egenkapital		1 618 638	2 081 362
Sum egenkapital	4	1 728 638	2 191 362
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	253 647	357 452
Sum avsetninger for forpliktelser		253 647	357 452
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6		
Obligasjonslån	6		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 520 270	6 037 132
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld	6	5 520 270	6 037 132
Sum langsiktig gjeld		5 773 917	6 394 584
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 057 128	1 426 191
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		694 204	470 116
Annen kortsiktig gjeld		2 228 858	1 268 319
Sum kortsiktig gjeld		3 980 190	3 164 626
Sum gjeld		9 754 107	9 559 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 482 745	11 750 571



Organisasjonsnr: 989 297 945
ØRN VASK & RENS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

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.



Forberg-Sletten Revisjon AS
Hellastubben 6
2013 Skjetten

Telefon +47 96 62 78 62
Mail oyvind@fsrevisjon.no
Foretaksnr. 915 366 066 MVA

Til generalforsamlingen i ØRN Vask & Rens AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for ØRN Vask & Rens AS som viser et underskudd på kr 462 724. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Penneo Dokumentnøkkel: 8F1DF-HMPLS-8QFFM-QL5GX-VQBAO-QGYQL



Revisjonsberetning 2023
ØRN Vask & Rens AS

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 avvirket.

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 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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar, basert på årsregnskapet.

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

Skjetten, 02.04.2024

Øyvind Forberg-Sletten
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 8F1DF-HMPLS-8QFFM-QL5GX-VQBAO-QGYQL



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Forberg-Sletten, Øyvind

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-925297

IP: 84.208.xxx.xxx

2024-04-25 09:35:02 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8E1DF-HMPLS-8QFFM-QL5GX-VQBAO-QGYQL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



RESULTATREGNSKAP

ØRN VASK & RENS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		15 852 649	14 594 270
Annen driftsinntekt		295 000	233 454
Sum driftsinntekter		16 147 649	14 827 724
Varekostnad		6 305 478	7 374 252
Lønnskostnad	1	6 667 549	4 826 739
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	668 772	654 100
Annen driftskostnad	1	2 628 190	2 343 756
Sum driftskostnader		16 269 989	15 198 847
Driftsresultat		-122 341	-371 123
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		20 945	1 387
Annen rentekostnad		465 133	355 248
Annen finanskostnad		0	32 195
Resultat av finansposter		-444 188	-386 057
Resultat før skattekostnad		-566 529	-757 180
Skattekostnad på resultat	3	-103 805	-150 595
Årsresultat	4	-462 724	-606 585
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		462 724	606 585
Sum overføringer		-462 724	-606 585



BALANSE

ØRN VASK & RENS AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		6 919 871	7 280 571
Maskiner og anlegg		838 442	1 117 742
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	128 083	42 683
Sum varige driftsmidler	2	7 886 396	8 440 996
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		29 726	105 655
Sum finansielle anleggsmidler		29 726	105 655
Sum anleggsmidler		7 916 122	8 546 651
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		1 937 960	1 535 137
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 328 530	1 382 532
Sum fordringer		1 328 530	1 382 532
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	300 133	286 251
Sum omløpsmidler		3 566 623	3 203 920
Sum eiendeler		11 482 745	11 750 571



BALANSE

ØRN VASK & RENS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 618 638	2 081 362
Sum opptjent egenkapital		1 618 638	2 081 362
Sum egenkapital	4	1 728 638	2 191 362
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	3	253 647	357 452
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 520 270	6 037 132
Sum annen langsiktig gjeld	6	5 520 270	6 037 132
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 057 128	1 426 191
Skyldig offentlige avgifter		694 204	470 116
Annen kortsiktig gjeld		2 228 858	1 268 319
Sum kortsiktig gjeld		3 980 190	3 164 626
Sum gjeld		9 754 107	9 559 209
Sum egenkapital og gjeld		11 482 745	11 750 571

13.03.2024

Styret i Ørn Vask & Rens AS

Terje Gustav Kraus
styreleder

Stein Roger Kraus
styremedlem/daglig leder

Wivi Solfrid Kraus
styremedlem



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 ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	5 620 816	4 139 953
Arbeidsgiveravgift	845 533	594 835
Pensjonskostnader	73 758	58 952
Andre ytelser	127 443	32 999
Sum	6 667 549	4 826 739

Selskapet har i 2023 sysselsatt 9 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder
Lønn	1231000
Sum	1 231 000

Daglig leder har et lån i selskapet på kr 29 726. Lånet er innberettet som lønn i 2023.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 36 000 ekskl. mva.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	7 193 371	1 204 942	16 000	8 414 313
Tilgang kjøpte driftsmidler			62 075	62 075
Anskaffelseskost 31.12.23	7 193 371	1 204 942	78 075	8 476 388
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 200 820	2 548 919	75 391	3 825 130
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	1 200 820	2 548 919	75 391	3 825 130
Bokført verdi 31.12.23	5 992 551	-1 343 977	2 684	4 651 258
Årets ordinære avskrivninger	101 600	512 300	42 072	655 972
Avskrivningsplan	saldo 2-10%	saldo 10-20%	saldo 20-24%	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-1	0
For mye/lite avsatt tidligere år	1	0
Endring i utsatt skatt	-103 805	-150 595
Skattekostnad ordinært resultat	-103 805	-150 595
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-566 529	-757 180
Permanente forskjeller	94 688	72 661
Endring i midlertidige forskjeller	476 008	245 542
Anvendelse av fremførbart underskudd	-4 167	0
Skattepliktig inntekt	0	-438 976
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	1 837 752	2 128 386	290 634
Varebeholdning	0	-1	-1
Fordringer	-250 000	-64 626	185 374
Sum	1 587 752	2 063 760	476 008
Akkumulert fremførbart underskudd	-434 809	-438 976	-4 167
Grunnlag for utsatt skatt	1 152 943	1 624 783	471 840
Utsatt skatt (22 %)	253 647	357 452	103 805

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	10 000	0	2 081 362	2 191 362
Årets resultat				-462 724	-462 724
Pr 31.12.2023	100 000	10 000	0	1 618 638	1 728 638

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 193 574.

Note 6 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 520 270	6 037 132
Sum	5 520 270	6 037 132

Pantelån DNB

Sikkerhet i eiendommen 93/152 i Eidsvoll med 10 mill.