



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 400 074  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WOODROCK GROUP AS  
Forretningsadresse: Storgata 27  
2335 STANGE

### 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: Jan Erik Hager  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2024

### 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, 18.08.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			67 306
Annen driftsinntekt			175 000
<b>Sum inntekter</b>			<b>242 306</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 3		116 535
Annen driftskostnad	4	161 556	314 273
<b>Sum kostnader</b>		<b>161 556</b>	<b>430 808</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 556</b>	<b>-188 501</b>
Annen rentekostnad		67 734	34 747
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>67 734</b>	<b>34 747</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-67 734</b>	<b>-34 747</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>
Skattekostnad			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-229 290	-223 249
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	6	345 470	265 839
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>345 470</b>	<b>265 839</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>345 470</b>	<b>265 839</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		5 556	19 267
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 556</b>	<b>19 267</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	10 779	20 150
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>10 779</b>	<b>20 150</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>16 335</b>	<b>39 417</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>361 804</b>	<b>305 255</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (189 720 aksjer à kr 1,00)	8, 9	189 720	189 720
Overkurs	9	2 920 280	2 920 280
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 110 000</b>	<b>3 110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	4 184 807	3 955 518



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-4 184 807</b>	<b>-3 955 518</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>-1 074 807</b>	<b>-845 518</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		200 425	203 743
Leverandørgjeld		209 097	174 241
Skyldige offentlige avgifter		8 776	8 776
Annen kortsiktig gjeld		1 018 313	764 013
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 436 612</b>	<b>1 150 773</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 436 612</b>	<b>1 150 773</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>361 804</b>	<b>305 255</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 318435

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 400 074  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WOODROCK GROUP AS  
Forretningsadresse: Storgata 27  
2335 STANGE

#### 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: Jan Erik Hager  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2024

#### 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, 04.03.2024

---

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: 914 400 074  
WOODROCK GROUP AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			67 306
Annen driftsinntekt			175 000
<b>Sum inntekter</b>			<b>242 306</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 3		116 535
Annen driftskostnad	4	161 556	314 273
<b>Sum kostnader</b>		<b>161 556</b>	<b>430 808</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 556</b>	<b>-188 501</b>
Annen rentekostnad		67 734	34 747
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>67 734</b>	<b>34 747</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-67 734</b>	<b>-34 747</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>
Skattekostnad			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-229 290	-223 249
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-229 290</b>	<b>-223 249</b>



Organisasjonsnr: 914 400 074  
WOODROCK GROUP AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	6	345 470	265 839
Sum finansielle anleggsmidler		345 470	265 839
Sum anleggsmidler		345 470	265 839

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

Andre fordringer		5 556	19 267
Sum fordringer		5 556	19 267

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	10 779	20 150
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 779	20 150

#### Sum omløpsmidler

		16 335	39 417
--	--	--------	--------

#### SUM EIENDELER

		361 804	305 255
--	--	---------	---------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (189 720 aksjer à kr 1,00)	8, 9	189 720	189 720
Overkurs	9	2 920 280	2 920 280
Sum innskutt egenkapital		3 110 000	3 110 000

#### Opptjent egenkapital

Udekket tap	9	4 184 807	3 955 518
Sum opptjent egenkapital		-4 184 807	-3 955 518

#### Sum egenkapital

	9	-1 074 807	-845 518
--	---	------------	----------

#### Sum langsiktig gjeld

		0	0
--	--	---	---

#### Kortsiktig gjeld



Gjeld til		
kredittinstitusjoner	200 425	203 743
Leverandørgjeld	209 097	174 241
Skyldige offentlige avgifter	8 776	8 776
Annen kortsiktig gjeld	1 018 313	764 013
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 436 612</b>	<b>1 150 773</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 436 612</b>	<b>1 150 773</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>361 804</b>	<b>305 255</b>



Organisasjonsnr: 914 400 074  
WOODROCK GROUP 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 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

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
0.00

**Note**  
1

### Spesifisering av resultatregnskapet

#### Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



102043.00

<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		14491.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		116534.00

## 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



6

**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.



# Årsregnskap for 2022

## WOODROCK GROUP AS

Org.nr. 914 400 074

### Innhold

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Utarbeidet av Azets Insight AS



Addo Sign identifikasjonsnummer: f59b03cb-7ca5-4a2f-b4a0-daba06daec53



**Resultatregnskap for 2022**  
**WOODROCK GROUP AS**

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		0	67 306
Annen driftsinntekt		0	175 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>242 306</b>
Lønnskostnad	1, 2, 3	0	(116 535)
Annen driftskostnad	4	(161 556)	(314 273)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(161 556)</b>	<b>(430 808)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(161 556)</b>	<b>(188 501)</b>
Annen rentekostnad		(67 734)	(34 747)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(67 734)</b>	<b>(34 747)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(67 734)</b>	<b>(34 747)</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>(229 290)</b>	<b>(223 249)</b>
Skattekostnad	5	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>(229 290)</b>	<b>(223 249)</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		(229 290)	(223 249)
<b>Sum</b>		<b>(229 290)</b>	<b>(223 249)</b>

Addo Sign identifikasjonsnummer: f59b03cb-7ca5-4a2f-b4a0-daba06daec53



## Balanse pr. 31. desember 2022 WOODROCK GROUP AS

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	6	345 470	265 839
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>345 470</b>	<b>265 839</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>345 470</b>	<b>265 839</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		5 556	19 267
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 556</b>	<b>19 267</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	10 779	20 150
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>10 779</b>	<b>20 150</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>16 335</b>	<b>39 417</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>361 804</b>	<b>305 255</b>

Addo Sign identifikasjonsnummer: f59b03cb-7ca5-4a2f-b4a0-daba06daec53



### Balanse pr. 31. desember 2022 WOODROCK GROUP AS

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (189 720 aksjer à kr 1,00)	8, 9	189 720	189 720
Overkurs	9	2 920 280	2 920 280
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 110 000</b>	<b>3 110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	(4 184 807)	(3 955 518)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(4 184 807)</b>	<b>(3 955 518)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>(1 074 807)</b>	<b>(845 518)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		200 425	203 743
Leverandørgjeld		209 097	174 241
Skyldige offentlige avgifter		8 776	8 776
Annen kortsiktig gjeld		1 018 313	764 013
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 436 612</b>	<b>1 150 773</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 436 612</b>	<b>1 150 773</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>361 804</b>	<b>305 255</b>

Stange/Skien 01.03.2024

Jan Erik Hager  
Styrets leder / Daglig leder

Erik Wærnes  
Styremedlem

Addo Sign identifikasjonsnummer: f59b03cb-7ca5-4a2f-b4a0-daba06daec53



## Noter 2022

### WOODROCK GROUP 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
Lønn		102 043
Arbeidsgiveravgift		14 491
<b>Sum</b>		<b>116 534</b>

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## 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	(229 290)	(223 249)
+/- Permanente forskjeller	12 230	55 773
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(217 060)</b>	<b>(167 476)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Daglig leder/Styrets leder
Lån	345 460
Sikkerhetsstillelse	0

## Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 10 779.

## Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	189 720	1,00	189 720,00
<b>Sum</b>	<b>189 720</b>		<b>189 720,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
PSYKOSOMATISK INSTITUTT	99 720	52,56%	Ordinære aksjer
TELEMARK AS			
GRAND FORKS HOLDING AS	90 000	47,44%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>189 720</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 9 - Egenkapital



	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	189 720	2 920 280	(3 955 518)	(845 518)
Årets resultat			(229 290)	(229 290)
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>189 720</b>	<b>2 920 280</b>	<b>(4 184 807)</b>	<b>(1 074 807)</b>

## Note 10 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(4 387 817)	(4 604 877)	217 060
Netto forskjeller	(4 387 817)	(4 604 877)	217 060
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 387 817	4 604 877	(217 060)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.



Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokumentet er signert med Visma Addo sin sikre digitale signatur. Underskriverens identitet er fysisk registrert i det elektroniske PDF-dokumentet og er vist nedenfor. Alle tider er gitt i koordinert universaltid (UTC).

## Underskrivere

 bankID



 bankID



**Jan Erik Hager**  
9578-5995-4-1613809

2024-03-01 13:41:10Z

**Erik Wærnes**  
9578-5995-4-403089

2024-03-01 13:41:14Z

## Dokumenter i transaksjonen

17325\_årsregnskap.PDF

*Dette dokumentet*

Addo Sign identifikasjonsnummer: f59b03cb-7ca5-4a2f-b4a0-daba06daec53

### Addo Sign

Dokumentet er digitalt signert med Visma Addo sikker signeringstjeneste. Signaturbeviset i dokumentet er sikret og validert ved å bruke den matematiske hash-verdien til originaldokumentet.

Dokumentet er låst for endringer og tidsstemplet med et sertifikat fra en klarert tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbevis er innebygd i PDF-dokumentet i tilfelle de skal brukes til validering i fremtiden.

### Hvordan verifisere ektheten til dokumentet

Dokumentet er beskyttet med et Adobe CDS-sertifikat. Når dokumentet åpnes i Adobe Reader, vil det se ut til å være signert med Visma Addo signeringstjeneste.



## Noter 2022 WOODROCK GROUP 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn		102 043
Arbeidsgiveravgift		14 491
<b>Sum</b>		<b>116 534</b>

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## 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	(229 290)	(223 249)
+/- Permanente forskjeller	12 230	55 773
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(217 060)</b>	<b>(167 476)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Daglig leder/Styrets leder
Lån	345 460
Sikkerhetsstillelse	0

## Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 10 779.

## Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	189 720	1,00	189 720,00
<b>Sum</b>	<b>189 720</b>		<b>189 720,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
PSYKOSOMATISK INSTITUTT	99 720	52,56%	Ordinære aksjer
TELEMARK AS			
GRAND FORKS HOLDING AS	90 000	47,44%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>189 720</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 9 - Egenkapital



	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	189 720	2 920 280	(3 955 518)	(845 518)
Årets resultat			(229 290)	(229 290)
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>189 720</b>	<b>2 920 280</b>	<b>(4 184 807)</b>	<b>(1 074 807)</b>

## Note 10 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(4 387 817)	(4 604 877)	217 060
Netto forskjeller	(4 387 817)	(4 604 877)	217 060
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 387 817	4 604 877	(217 060)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.