



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 234 884
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE KJERRINGØY RORBUSENTER AS
Forretningsadresse: Tårnvik
8093 KJERRINGØY

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: Stig Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 25.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 327 444	3 734 136
Annen driftsinntekt		570 521	941 310
Sum inntekter		2 897 965	4 675 446
Kostnader			
Varekostnad		824 190	979 630
Lønnskostnad	1	1 778 326	1 282 560
Avskrivning på varige driftsmidler	2	421 703	395 862
Annen driftskostnad		1 841 459	1 776 158
Sum kostnader		4 865 678	4 434 211
Driftsresultat		-1 967 713	241 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		316	
Sum finansinntekter		316	
Annen rentekostnad		83 751	18 003
Annen finanskostnad		545	
Sum finanskostnader		84 296	18 003
Netto finans		-83 980	-18 003
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 051 693	223 233
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-451 372	52 247
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 600 321	170 986
Årsresultat		-1 600 321	170 986
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 600 321	170 986
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-1 600 321	170 986
Sum overføringer og disponeringer		-1 600 321	170 986



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 037 586	586 214
Sum immaterielle eiendeler		1 037 586	586 214
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 372 098	4 475 313
Maskiner og anlegg	2	472 761	307 417
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	659 596	525 982
Sum varige driftsmidler		6 504 455	5 308 711
Sum anleggsmidler		7 542 041	5 894 925
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		38 425	111 172
Sum varer		38 425	111 172
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		247 572	443 093
Sum fordringer		247 572	443 093
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 206	1 597 314
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 206	1 597 314
Sum omløpsmidler		306 202	2 151 580
SUM EIENDELER		7 848 243	8 046 505

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital	4,6	6 030 000	6 030 000
Sum innskutt egenkapital		6 030 000	6 030 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	3 728 341	2 128 020
Sum opptjent egenkapital		-3 728 341	-2 128 020
Sum egenkapital		2 301 659	3 901 980
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 267 859	1 482 143
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 500 000	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 767 859	2 982 143
Sum langsiktig gjeld		2 767 859	2 982 143
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 817	144 361
Skyldig offentlige avgifter		17 136	43 694
Annen kortsiktig gjeld	5	2 651 772	974 327
Sum kortsiktig gjeld		2 778 726	1 162 382
Sum gjeld		5 546 585	4 144 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 848 243	8 046 505



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 583433

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 234 884
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE KJERRINGØY RORBUSENTER AS
Forretningsadresse: Tårnvik
8093 KJERRINGØY

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: Stig Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 06.07.2023

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: 917 234 884
NYE KJERRINGØY RORBUSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 327 444	3 734 136
Annen driftsinntekt		570 521	941 310
Sum inntekter		2 897 965	4 675 446
Kostnader			
Varekostnad		824 190	979 630
Lønnskostnad	1	1 778 326	1 282 560
Avskrivning på varige driftsmidler	2	421 703	395 862
Annen driftskostnad		1 841 459	1 776 158
Sum kostnader		4 865 678	4 434 211
Driftsresultat		-1 967 713	241 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		316	
Sum finansinntekter		316	
Annen rentekostnad		83 751	18 003
Annen finanskostnad		545	
Sum finanskostnader		84 296	18 003
Netto finans		-83 980	-18 003
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-451 372	52 247
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 600 321	170 986
Årsresultat		-1 600 321	170 986
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 600 321	170 986
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-1 600 321	170 986
Sum overføringer og disponeringer		-1 600 321	170 986



Organisasjonsnr: 917 234 884
NYE KJERRINGØY RORBUSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	1 037 586	586 214
Sum immaterielle eiendeler		1 037 586	586 214

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 372 098	4 475 313
Maskiner og anlegg	2	472 761	307 417
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	659 596	525 982
Sum varige driftsmidler		6 504 455	5 308 711

Sum anleggsmidler		7 542 041	5 894 925
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		38 425	111 172
Sum varer		38 425	111 172

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		247 572	443 093
Sum fordringer		247 572	443 093

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		20 206	1 597 314
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 206	1 597 314

Sum omløpsmidler		306 202	2 151 580
-------------------------	--	----------------	------------------

SUM EIENDELER		7 848 243	8 046 505
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4,6	6 030 000	6 030 000
Sum innskutt egenkapital		6 030 000	6 030 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	4	3 728 341	2 128 020
Sum opptjent egenkapital		-3 728 341	-2 128 020



Sum egenkapital	2 301 659	3 901 980
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 7	1 267 859	1 482 143
Øvrig langsiktig gjeld 5	1 500 000	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld	2 767 859	2 982 143
Sum langsiktig gjeld	2 767 859	2 982 143
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	109 817	144 361
Skyldig offentlige avgifter	17 136	43 694
Annen kortsiktig gjeld 5	2 651 772	974 327
Sum kortsiktig gjeld	2 778 726	1 162 382
Sum gjeld	5 546 585	4 144 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 848 243	8 046 505



Organisasjonsnr: 917 234 884
NYE KJERRINGØY RORBUSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:


Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



 BankID Signing
Stig Hjerkin Haug
2023-06-30

 BankID Signing
Kjersti Bjønness
2023-07-02

 BankID Signing
Line Merethe Hestvik
2023-07-04



**Årsregnskap 2022
for**

Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Foretaksnr. 917234884



Nye Kjerringøy Rorbuser AS

 BankID Signing
Stig Hjerkin Haug
2023-06-30 BankID Signing
Kjersti Bjønness
2023-07-02 BankID Signing
Line Merethe Hestvik
2023-07-04

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 327 444	3 734 136
Annen driftsinntekt		570 521	941 310
Sum driftsinntekter		2 897 965	4 675 446
Driftskostnader			
Varekostnad		824 190	979 630
Lønnskostnad	1	1 778 326	1 282 560
Avskrivning på varige driftsmidler	2	421 703	395 862
Annen driftskostnad		1 841 459	1 776 158
Sum driftskostnader		4 865 678	4 434 211
DRIFTSRESULTAT		(1 967 713)	241 235
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		316	0
Sum finansinntekter		316	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		83 751	18 003
Annen finanskostnad		545	0
Sum finanskostnader		84 296	18 003
NETTO FINANSPOSTER		(83 980)	(18 003)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 051 693)	223 233
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(451 372)	52 247
ORDINÆRT RESULTAT		(1 600 321)	170 986
ÅRSRESULTAT		(1 600 321)	170 986
OVERF. OG DISPONERINGER			
Frømføring av udekket tap	4	(1 600 321)	170 986
SUM OVERF. OG DISP.		(1 600 321)	170 986



Nye Kjerringøy Rorbuser AS

Balanse pr. 31.12.2022

BankID Signing
Stig Hjerkin Haug
2023-06-30

BankID Signing
Kjersti Bjønness
2023-07-02

BankID Signing
Line Merethe Hestvik
2023-07-04

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	3	1 037 586	586 214
Sum immaterielle eiendeler		1 037 586	586 214
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 372 098	4 475 313
Maskiner og anlegg	2	472 761	307 417
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	659 596	525 982
Sum varige driftsmidler		6 504 455	5 308 711
SUM ANLEGGSMIDLER		7 542 041	5 894 925
OMLØPSMIDLER			
Varer		38 425	111 172
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		247 572	443 093
Sum fordringer		247 572	443 093
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 206	1 597 314
SUM OMLØPSMIDLER		306 202	2 151 580
SUM EIENDELER		7 848 243	8 046 505



Nye Kjerringøy Rorbuser AS

Balanse pr. 31.12.2022



	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	6 030 000	6 030 000
Sum innskutt egenkapital		6 030 000	6 030 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(3 728 341)	(2 128 020)
Sum opptjent egenkapital		(3 728 341)	(2 128 020)
SUM EGENKAPITAL		2 301 659	3 901 980
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 267 859	1 482 143
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 500 000	1 500 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 767 859	2 982 143
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		109 817	144 361
Skyldig offentlige avgifter		17 136	43 694
Annen kortsiktig gjeld	5	2 651 772	974 327
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 778 726	1 162 382
SUM GJELD		5 546 585	4 144 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 848 243	8 046 505

Oslo, den 30/6-2023

Stig Haug
Styrets leder


Line Hestvik
Styremedlem

Kjersti Bjonness
Styremedlem




Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Noter 2022

 BankID Signing
Stig Hjerkin Haug
2023-06-30

 BankID Signing
Kjersti Bjønness
2023-07-02

 BankID Signing
Line Merethe Hestvik
2023-07-04

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende. Videre gjøres en individuell vurdering av enkeltposter for eventuell usikkerhet, samt en generell vurdering for hele porteføljen av mulige usikre fordringer. Det foretas en samlet avsetning for mulige tap. Samme vurdering gjøres for andre fordringer.

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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

BankID Signing
Stig Hjerkin Haug
2023-06-30

BankID Signing
Kjersti Bjønness
2023-07-02

BankID Signing
Line Merethe Hestvik
2023-07-04

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 564 108	1 146 919
Arbeidsgiveravgift	127 961	92 736
Pensjonskostnader	26 630	13 480
Andre lønnsrelaterte ytelser	59 627	29 425
Totalt	1 778 326	1 282 560

Antall utførte årsverk i 2022 var ca. 4

Note 2 - Anleggsmidler

Avskrivningstablå

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	40 379	5 157 586	403 074	1 411 489	7 012 529
+ Tilgang	0	1 125 588	224 000	267 858	1 617 446
Anskaffelseskost pr. 31/12	40 379	6 283 174	627 074	1 679 348	8 629 975
Akk. av/nedskr. pr 1/1	40 379	920 404	95 657	885 508	1 941 948
+ Ordinære avskrivninger	0	228 803	58 655	134 245	421 703
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	40 379	1 149 206	154 313	1 019 753	2 363 651
Balanseført verdi pr 31/12	0	5 133 968	472 762	659 595	6 266 324
Prosentstørrelse for ord. avskr.	20-20	4-10	7-20	7-20	



Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

BankID Signing
Stig Hjerkin Haug
2023-06-30

BankID Signing
Kjersti Bjønness
2023-07-02

BankID Signing
Line Merethe Hestvik
2023-07-04

Noter 2022

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 051 693
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-989 981
= Inntekt	-3 041 675

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-451 372
= Ordinær skattekostnad	-451 372
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	2 426 170	1 436 189
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	7 142 475	4 100 800
= Grunnlag utsatt skatt	-4 716 304	-2 664 611
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	4 716 304	2 664 611
= Grunnlag utsatt skattefordel	4 716 304	2 664 611
Utsatt skattefordel	1 037 586	586 214

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	6 030 000	0	-2 128 020	3 901 980
-Til årets resultat			-1 600 321	-1 600 321
Pr 31.12.	6 030 000	0	-3 728 341	2 301 659

Noter for Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Organisasjonsnr. 917234884



Nye Kjerringøy Rorbuser AS



Noter 2022

Note 5 - Gjeld til eiere, sikkerhetsstillelse

I år

Pantesikret langsiktig gjeld

Gjeld til aksjonær/tilknyttet person Line Hestvik

kr. 1 500 000

Sum gjeld sikret med pant

kr. 1 500 000

Kortsiktig gjeld ytet av aksjonærer eller tilknyttede personer:

Line Hestvik

kr. 2 550 000

Herav andel med forfall minst 5 år etter balansedagen

0

Fordringer ytet til aksjonærer eller tilknyttede personer:

Stig og Stein AS

kr. 74 223

Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):

Bokført verdi

Gård nr 139, B nr 46 (Bygningsmasse Rorbuser AS)

5 372 098

Sum pantsatte eiendeler

5 372 098

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 6 030 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 6 030 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Vidarhaug AS	917 191 964	3 015 000	50,00 %
Stig Og Stein AS	979 703 384	3 015 000	50,00 %



Nye Kjerringøy Rorbuser AS

BankID Signing
Stig Hjerkin Haug
2023-06-30

BankID Signing
Kjersti Bjønness
2023-07-02

BankID Signing
Line Merethe Hestvik
2023-07-04

Noter 2022

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner:	1 267 859	1 482 143

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter balansedagen: kr. 196 439

Pantstillelser:	Bokført verdi
Gnr 139 Bnr 46 i Bodø	kr. 5 372 098
Driftstilbehør	kr. 1 132 357



Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende. Videre gjøres en individuell vurdering av enkeltposter for eventuell usikkerhet, samt en generell vurdering for hele porteføljen av mulige usikre fordringer. Det foretas en samlet avsetning for mulige tap. Samme vurdering gjøres for andre fordringer.

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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 564 108	1 146 919
Arbeidsgiveravgift	127 961	92 736
Pensjonskostnader	26 630	13 480
Andre lønnsrelaterte ytelser	59 627	29 425
Totalt	1 778 326	1 282 560

Antall utførte årsverk i 2022 var ca. 4

Note 2 - Anleggsmidler

Avskrivningstablå

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	40 379	5 157 586	403 074	1 411 489	7 012 529
+ Tilgang	0	1 125 588	224 000	267 858	1 617 446
Anskaffelseskost pr. 31/12	40 379	6 283 174	627 074	1 679 348	8 629 975
Akk. av/nedskr. pr 1/1	40 379	920 404	95 657	885 508	1 941 948
+ Ordinære avskrivninger	0	228 803	58 655	134 245	421 703
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	40 379	1 149 206	154 313	1 019 753	2 363 651
Balanseført verdi pr 31/12	0	5 133 968	472 762	659 595	6 266 324
Prosentstørrelse for ord. avskr.	20-20	4-10	7-20	7-20	



Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Noter 2022

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 051 693
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-989 981
= Inntekt	-3 041 675

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-451 372
= Ordinær skattekostnad	-451 372
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	2 426 170	1 436 189
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	7 142 475	4 100 800
= Grunnlag utsatt skatt	-4 716 304	-2 664 611
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	4 716 304	2 664 611
= Grunnlag utsatt skattefordel	4 716 304	2 664 611
Utsatt skattefordel	1 037 586	586 214

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	6 030 000	0	-2 128 020	3 901 980
-Til årets resultat			-1 600 321	-1 600 321
Pr 31.12.	6 030 000	0	-3 728 341	2 301 659



Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Noter 2022

Note 5 - Gjeld til eiere, sikkerhetsstillelse

	I år
Pantesikret langsiktig gjeld	
Gjeld til aksjonær/tilknyttet person Line Hestvik	kr. 1 500 000
Sum gjeld sikret med pant	kr. 1 500 000
Kortsiktig gjeld ytet av aksjonærer eller tilknyttede personer:	
Line Hestvik	kr. 2 550 000
Herav andel med forfall minst 5 år etter balansedagen	0
Fordringer ytet til aksjonærer eller tilknyttede personer:	
Stig og Stein AS	kr. 74 223
Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):	Bokført verdi
Gård nr 139, B nr 46 (Bygningsmasse Rorbusenter)	5 372 098
Sum pantsatte eiendeler	5 372 098

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 6 030 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 6 030 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Vidarhaug AS	917 191 964	3 015 000	50,00 %
Stig Og Stein AS	979 703 384	3 015 000	50,00 %



Nye Kjerringøy Rorbuser AS

Noter 2022

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner:	1 267 859	1 482 143

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter balansedagen: kr. 196 439

Pantstillelser:	Bokført verdi
Gnr 139 Bnr 46 i Bodø	kr. 5 372 098
Driftstilbehør	kr. 1 132 357



Nye Kjerringøy Rorbuser AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 327 444	3 734 136
Annen driftsinntekt		570 521	941 310
Sum driftsinntekter		2 897 965	4 675 446
Driftskostnader			
Varekostnad		824 190	979 630
Lønnskostnad	1	1 778 326	1 282 560
Avskrivning på varige driftsmidler	2	421 703	395 862
Annen driftskostnad		1 841 459	1 776 158
Sum driftskostnader		4 865 678	4 434 211
DRIFTSRESULTAT		(1 967 713)	241 235
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		316	0
Sum finansinntekter		316	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		83 751	18 003
Annen finanskostnad		545	0
Sum finanskostnader		84 296	18 003
NETTO FINANSPOSTER		(83 980)	(18 003)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 051 693)	223 233
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(451 372)	52 247
ORDINÆRT RESULTAT		(1 600 321)	170 986
ARSRESULTAT		(1 600 321)	170 986
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(1 600 321)	170 986
SUM OVERF. OG DISP.		(1 600 321)	170 986



Nye Kjerringøy Rorbuser AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	3	1 037 586	586 214
Sum immaterielle eiendeler		1 037 586	586 214
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	5 372 098	4 475 313
Maskiner og anlegg	2	472 761	307 417
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	659 596	525 982
Sum varige driftsmidler		6 504 455	5 308 711
SUM ANLEGGSMIDLER		7 542 041	5 894 925
OMLØPSMIDLER			
Varer		38 425	111 172
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		247 572	443 093
Sum fordringer		247 572	443 093
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 206	1 597 314
SUM OMLØPSMIDLER		306 202	2 151 580
SUM EIENDELER		7 848 243	8 046 505



Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	6 030 000	6 030 000
Sum innskutt egenkapital		6 030 000	6 030 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(3 728 341)	(2 128 020)
Sum opptjent egenkapital		(3 728 341)	(2 128 020)
SUM EGENKAPITAL		2 301 659	3 901 980
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 267 859	1 482 143
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 500 000	1 500 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 767 859	2 982 143
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		109 817	144 361
Skyldig offentlige avgifter		17 136	43 694
Annen kortsiktig gjeld	5	2 651 772	974 327
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 778 726	1 162 382
SUM GJELD		5 546 585	4 144 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 848 243	8 046 505

Oslo, den 30/6-2023

Stig Haug
Styrets lederLine Hestvik
StyremedlemKjersti Bjonness
Styremedlem



**Årsregnskap 2022
for**

Nye Kjerringøy Rorbusenter AS

Foretaksnr. 917234884