



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 171 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHEIM BOATMAN AS
Forretningsadresse: Skansegata 21A
7014 TRONDHEIM

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: Rodney Saksvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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, 04.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 358 385	1 939 195
Annen driftsinntekt			389 720
Sum inntekter		4 358 385	2 328 915
Kostnader			
Varekostnad		159 842	28 177
Lønnskostnad	1	2 380 577	939 086
Avskrivning på varige driftsmidler	2	192 553	250 601
Annen driftskostnad		1 123 079	592 065
Sum kostnader		3 856 051	1 809 929
Driftsresultat		502 333	518 986
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		642	539
Sum finansinntekter		642	539
Annen rentekostnad	3	10 320	16 362
Sum finanskostnader		10 320	16 362
Netto finans		-9 678	-15 823
Ordinært resultat før skattekostnad		492 656	503 164
Skattekostnad på ordinært resultat	4	108 449	110 696
Ordinært resultat etter skattekostnad		384 207	392 468
Årsresultat		384 207	392 468
Årsresultat etter minoritetsinteresser		384 207	392 468
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	384 207	392 468
Sum overføringer og disponeringer		384 207	392 468



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	42 063	42 367
Sum immaterielle eiendeler		42 063	42 367
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	433 380	158 003
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	149 339	241 020
Sum varige driftsmidler		582 720	399 023
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	15 000	
Andre langsiktige fordringer		9 843	
Sum finansielle anleggsmidler		24 843	
Sum anleggsmidler		649 626	441 390
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		248 278	101 427
Andre kortsiktige fordringer	8	160 394	164 511
Sum fordringer		408 672	265 938
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 066 699	741 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 066 699	741 906
Sum omløpsmidler		1 475 371	1 007 843
SUM EIENDELER		2 124 997	1 449 233

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-17 166	-17 166
Sum innskutt egenkapital		12 834	12 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 187 014	802 807
Sum opptjent egenkapital		1 187 014	802 807
Sum egenkapital		1 199 848	815 641
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	94 725	198 057
Sum annen langsiktig gjeld		94 725	198 057
Sum langsiktig gjeld		94 725	198 057
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		233 211	31 211
Betalbar skatt	4,10	108 145	133 290
Skyldig offentlige avgifter		196 712	83 758
Annen kortsiktig gjeld		292 357	187 275
Sum kortsiktig gjeld		830 424	435 535
Sum gjeld		925 149	633 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 124 997	1 449 233



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 454675

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 171 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHEIM BOATMAN AS
Forretningsadresse: Skansegata 21A
7014 TRONDHEIM

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: Rodney Saksvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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

Brønnøysundregistrene, 03.06.2023

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: 912 171 914
TRONDHEIM BOATMAN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 358 385	1 939 195
Annen driftsinntekt			389 720
Sum inntekter		4 358 385	2 328 915
Kostnader			
Varekostnad		159 842	28 177
Lønnskostnad	1	2 380 577	939 086
Avskrivning på varige driftsmidler	2	192 553	250 601
Annen driftskostnad		1 123 079	592 065
Sum kostnader		3 856 051	1 809 929
Driftsresultat		502 333	518 986
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		642	539
Sum finansinntekter		642	539
Annen rentekostnad	3	10 320	16 362
Sum finanskostnader		10 320	16 362
Netto finans		-9 678	-15 823
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	108 449	110 696
Ordinært resultat etter skattekostnad		384 207	392 468
Årsresultat		384 207	392 468
Årsresultat etter minoritetsinteresser		384 207	392 468
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	384 207	392 468
Sum overføringer og disponeringer		384 207	392 468



Organisasjonsnr: 912 171 914
TRONDHEIM BOATMAN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	42 063	42 367
Sum immaterielle eiendeler		42 063	42 367
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	433 380	158 003
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	149 339	241 020
Sum varige driftsmidler		582 720	399 023
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	15 000	
Andre langsiktige fordringer		9 843	
Sum finansielle anleggsmidler		24 843	
Sum anleggsmidler		649 626	441 390
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		248 278	101 427
Andre kortsiktige fordringer	8	160 394	164 511
Sum fordringer		408 672	265 938
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	1 066 699	741 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 066 699	741 906
Sum omløpsmidler		1 475 371	1 007 843
SUM EIENDELER		2 124 997	1 449 233
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital	5	30 000	30 000
Selskapskapital			



Annen innskutt egenkapital	5	-17 166	-17 166
Sum innskutt egenkapital		12 834	12 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 187 014	802 807
Sum opptjent egenkapital		1 187 014	802 807
Sum egenkapital		1 199 848	815 641
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3	94 725	198 057
Sum annen langsiktig gjeld		94 725	198 057
Sum langsiktig gjeld		94 725	198 057
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		233 211	31 211
Betalbar skatt	4,10	108 145	133 290
Skyldig offentlige avgifter		196 712	83 758
Annen kortsiktig gjeld		292 357	187 275
Sum kortsiktig gjeld		830 424	435 535
Sum gjeld		925 149	633 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 124 997	1 449 233



Organisasjonsnr: 912 171 914
TRONDHEIM BOATMAN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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



**Årsregnskap 2022
for
Trondheim Boatman AS**

Organisasjonsnr. 912171914

Utarbeidet av:

Alpha Økonomi AS
Godkjent regnskapsselskap
Heimdalsvegen 10
7080 HEIMDAL



Organisasjonsnr. 986270027



Trondheim Boatman AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 358 385	1 939 195
Annen driftsinntekt		0	389 720
Sum driftsinntekter		4 358 385	2 328 915
Driftskostnader			
Varekostnad		159 842	28 177
Lønnskostnad	1	2 380 577	939 086
Avskrivning på varige driftsmidler	2	192 553	250 601
Annen driftskostnad		1 123 079	592 065
Sum driftskostnader		3 856 051	1 809 929
DRIFTSRESULTAT		502 333	518 986
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		642	539
Sum finansinntekter		642	539
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	10 320	16 362
Sum finanskostnader		10 320	16 362
NETTO FINANSPOSTER		-9 678	-15 823
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		492 656	503 164
Skattekostnad på ordinært resultat	4	108 449	110 696
ORDINÆRT RESULTAT		384 207	392 468
ÅRSRESULTAT		384 207	392 468
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	384 207	392 468
SUM OVERF. OG DISP.		384 207	392 468



Trondheim Boatman AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	42 063	42 367
Sum immaterielle eiendeler		42 063	42 367
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	433 380	158 003
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	149 339	241 020
Sum varige driftsmidler		582 720	399 023
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	15 000	0
Andre langsiktige fordringer		9 843	0
Sum finansielle anleggsmidler		24 843	0
SUM ANLEGGSMIDLER		649 626	441 390
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		248 278	101 427
Andre kortsiktige fordringer	8	160 394	164 511
Sum fordringer		408 672	265 938
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 066 699	741 906
SUM OMLØPSMIDLER		1 475 371	1 007 843
SUM EIENDELER		2 124 997	1 449 233
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-17 166	-17 166
Sum innskutt egenkapital		12 834	12 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 187 014	802 807
Sum opptjent egenkapital		1 187 014	802 807
SUM EGENKAPITAL		1 199 848	815 641
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	94 725	198 057
Sum annen langsiktig gjeld		94 725	198 057
SUM LANGSIKTIG GJELD		94 725	198 057
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		233 211	31 211
Betalbar skatt	4,10	108 145	133 290
Skyldig offentlige avgifter		196 712	83 758
Annen kortsiktig gjeld		292 357	187 275
SUM KORTSIKTIG GJELD		830 424	435 535
SUM GJELD		925 149	633 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 124 997	1 449 233



Trondheim Boatman AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Trondheim den 30.05.2023

Rodney Aron Saksvik
Styreleder



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Fortsatt Drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og årsregnskapet gir rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultat i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt. I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstedet og riktig.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 926 594	768 771
Arbeidsgiveravgift	273 604	105 685
Pensjonskostnader	20 418	19 363
Andre lønnsrelaterte ytelser	159 961	45 268
Totalt	2 380 577	939 086

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	665 358
Andre naturalytelser Daglig leder	7 140

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som ilfredsstiller kravene i loven.

Det er ved årets slutt 6 årsverk.

Revisor er valgt bort.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 200 921	474 993	1 675 914
+ Tilgang	376 250	0	376 250
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 577 171	474 993	2 052 164
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 042 919	233 973	1 276 892
+ Ordinære avskrivninger	100 872	91 681	192 553
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 143 791	325 653	1 469 445
Balanseført verdi pr 31/12	433 380	149 339	582 720

Noter for Trondheim Boatman AS

Organisasjonsnr. 912171914



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Prosjektsats for ord.avskr

10-20

20-33

Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har et bedriftslån hos DNB Bank ASA. Gjenstående gjeld å nedbetale pr 31.12 er kroner 94 725.

Det er blitt kostnadsført rente på kr. 10 023,- i 2022.



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Note 4 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	492 656
+ Permanente og andre forskjeller	296
+ Endring i midlertidige forskjeller	-1 385
= Inntekt	491 567

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	108 145
= Sum betalbar skatt	108 145
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	304
= Ordinær skattekostnad	108 449
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	108 145
= Betalbar skatt i balansen	108 145

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	785 641	815 641
+Fra årets resultat			384 207	384 207
Pr 31.12.	30 000	0	1 169 848	1 199 848



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Note 6 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-191 563	-192 581
+ Utestående fordringer	367	0
= Grunnlag utsatt skatt	-191 196	-192 581
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	191 196	192 581
= Grunnlag utsatt skattefordel	191 196	192 581
Utsatt skattefordel	42 063	42 368
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	42 063	42 367

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Trondheim Boatman AS eier 15 aksjer, tilsvarende 50% av Rothor Resturantdrift AS. Aksjene er bokført til kostpris. Ligningsverdi er antall lik bokført verdi.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer består av følgende:

Forskuddsbetalte forsikringer	31 086
Gryta Båtplass	30 000
Stiftstaden Gulvsliperi	99 308
sum	160 394

Det er utarbeidet avtale mellom Trondheim Boatman AS og Stiftstanden slik at fordring i sin helhet skal bli innbetalt med månedlig beløp på kroner 1 500,- med første innbetaling 20.01.2022. Følgende betalingsplan er ikke overholdt og styret må vurdere andre tiltak og eventuelt avsette som tap i regnskapet.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kroner 127 655.

Skyldig skattetrekk ved årsslutt er kroner 127 655.



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Note 10 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-191 563	-192 581
+ Utestående fordringer	367	0
= Grunnlag utsatt skatt	-191 196	-192 581
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	191 196	192 581
= Grunnlag utsatt skattefordel	191 196	192 581
Utsatt skattefordel	42 063	42 368
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	42 063	42 367



**Årsregnskap 2022
for
Trondheim Boatman AS**

Organisasjonsnr. 912171914

Pemso Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05E03-KSNTA

Utarbeidet av:

Alpha Økonomi AS
Godkjent regnskapsselskap
Heimdalsvegen 10
7080 HEIMDAL
Organisasjonsnr. 986270027



Trondheim Boatman AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 358 385	1 939 195
Annen driftsinntekt		0	389 720
Sum driftsinntekter		4 358 385	2 328 915
Driftskostnader			
Varekostnad		159 842	28 177
Lønnskostnad	1	2 380 577	939 086
Avskrivning på varige driftsmidler	2	192 553	250 601
Annen driftskostnad		1 123 079	592 065
Sum driftskostnader		3 856 051	1 809 929
DRIFTSRESULTAT		502 333	518 986
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		642	539
Sum finansinntekter		642	539
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	10 320	16 362
Sum finanskostnader		10 320	16 362
NETTO FINANSPOSTER		-9 678	-15 823
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		492 656	503 164
Skattekostnad på ordinært resultat	4	108 449	110 696
ORDINÆRT RESULTAT		384 207	392 468
ÅRSRESULTAT		384 207	392 468
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	384 207	392 468
SUM OVERF. OG DISP.		384 207	392 468

Penneo Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05E03-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	42 063	42 367
Sum immaterielle eiendeler		42 063	42 367
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	433 380	158 003
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	149 339	241 020
Sum varige driftsmidler		582 720	399 023
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	15 000	0
Andre langsiktige fordringer		9 843	0
Sum finansielle anleggsmidler		24 843	0
SUM ANLEGGSMIDLER		649 626	441 390
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		248 278	101 427
Andre kortsiktige fordringer	8	160 394	164 511
Sum fordringer		408 672	265 938
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 066 699	741 906
SUM OMLØPSMIDLER		1 475 371	1 007 843
SUM EIENDELER		2 124 997	1 449 233
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-17 166	-17 166
Sum innskutt egenkapital		12 834	12 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 187 014	802 807
Sum opptjent egenkapital		1 187 014	802 807
SUM EGENKAPITAL		1 199 848	815 641
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	94 725	198 057
Sum annen langsiktig gjeld		94 725	198 057
SUM LANGSIKTIG GJELD		94 725	198 057
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		233 211	31 211
Betalbar skatt	4,10	108 145	133 290
Skyldig offentlige avgifter		196 712	83 758
Annen kortsiktig gjeld		292 357	187 275
SUM KORTSIKTIG GJELD		830 424	435 535
SUM GJELD		925 149	633 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 124 997	1 449 233

Pemisio Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05E03-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note 31.12.2022 31.12.2021

Trondheim den 30.05.2023

Rodney Aron Saksvik
Styreleder

Pemso Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05E03-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Penneo Dokumentnøkkel: OAVEX-EW6IN-D6LLU-OLNTC-05E03-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Fortsatt Drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og årsregnskapet gir rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultat i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt. I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstedet og riktig.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 926 594	768 771
Arbeidsgiveravgift	273 604	105 685
Pensjonskostnader	20 418	19 363
Andre lønnsrelaterte ytelser	159 961	45 268
Totalt	2 380 577	939 086

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	665 358
Andre naturalytelser Daglig leder	7 140

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som ilfredsstiller kravene i loven.

Det er ved årets slutt 6 årsverk.

Revisor er valgt bort.

Pemmo Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05EO3-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 200 921	474 993	1 675 914
+ Tilgang	376 250	0	376 250
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 577 171	474 993	2 052 164
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 042 919	233 973	1 276 892
+ Ordinære avskrivninger	100 872	91 681	192 553
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 143 791	325 653	1 469 445
Balanseført verdi pr 31/12	433 380	149 339	582 720
Prosentats for ord.avskr	10-20	20-33	

Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har et bedriftslån hos DNB Bank ASA. Gjenstående gjeld å nedbetale pr 31.12 er kroner 94 725.

Det er blitt kostnadsført rente på kr. 10 023,- i 2022.

Pemmo Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05E03-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Note 4 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	492 656
+ Permanente og andre forskjeller	296
+ Endring i midlertidige forskjeller	-1 385
= Inntekt	491 567

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	108 145
= Sum betalbar skatt	108 145
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	304
= Ordinær skattekostnad	108 449
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	108 145
= Betalbar skatt i balansen	108 145

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	785 641	815 641
+Fra årets resultat			384 207	384 207
Pr 31.12.	30 000	0	1 169 848	1 199 848

Pemmo Dokumentnøkkel: OAVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-O5EO3-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Note 6 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-191 563	-192 581
+ Utestående fordringer	367	0
= Grunnlag utsatt skatt	-191 196	-192 581
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	191 196	192 581
= Grunnlag utsatt skattefordel	191 196	192 581
Utsatt skattefordel	42 063	42 368
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	42 063	42 367

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Trondheim Boatman AS eier 15 aksjer, tilsvarende 50% av Rothor Resturantdrift AS. Aksjene er bokført til kostpris. Ligningsverdi er antall lik bokført verdi.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer består av følgende:

Forskuddsbetalte forsikringer	31 086
Gryta Båtplass	30 000
Stiftstaden Gulvsliperi	99 308
sum	160 394

Det er utarbeidet avtale mellom Trondheim Boatman AS og Stiftstanden slik at fordring i sin helhet skal bli innbetalt med månedlig beløp på kroner 1 500,- med første innbetaling 20.01.2022. Følgende betalingsplan er ikke overholdt og styret må vurdere andre tiltak og eventuelt avsette som tap i regnskapet.

Pemneo Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05E03-KSNTA



Trondheim Boatman AS

Noter 2022

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kroner 127 655.

Skyldig skattetrekk ved årsslutt er kroner 127 655.

Note 10 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-191 563	-192 581
+ Utestående fordringer	367	0
= Grunnlag utsatt skatt	-191 196	-192 581
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	191 196	192 581
= Grunnlag utsatt skattefordel	191 196	192 581
Utsatt skattefordel	42 063	42 368
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	42 063	42 367

Pemseo Dokumentnøkkel: 0AVEX-EW6IN-D6LLU-QLNTC-05E03-KSNTA



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."

Rodney Aron Saksvik

Daglig leder

På vegne av: Trondheim Boatman AS

Serienummer: 9578-5998-4-1430273

IP: 85.164.xxx.xxx

2023-05-30 19:08:18 UTC



Rodney Aron Saksvik

Styreleder

På vegne av: Trondheim Boatman AS

Serienummer: 9578-5998-4-1430273

IP: 85.164.xxx.xxx

2023-05-30 19:08:18 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OAVEX-EW6IN-D6LLU-QLINTC-O5EO3-KSNTA

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>