



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 983 672
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TRANSPORTSENTRALEN MOSJØEN SA
Forretningsadresse: Ørbradden 13
8663 MOSJØEN

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: Roger Elstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2024

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, 23.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 783 375	5 111 212
Annen driftsinntekt		72 151	27 324
Sum inntekter		1 855 526	5 138 536
Kostnader			
Varekostnad		114 456	3 676 140
Lønnskostnad	1	799 022	732 175
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	8 000	27 600
Annen driftskostnad	1	739 381	741 070
Sum kostnader		1 660 859	5 176 986
Driftsresultat		194 667	-38 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264	9
Annen finansinntekt			39
Sum finansinntekter		264	48
Annen rentekostnad		340	90
Annen finanskostnad		71	245
Sum finanskostnader		411	336
Netto finans		-147	-287
Ordinært resultat før skattekostnad		194 520	-38 737
Skattekostnad på resultat	3	47 827	4 816
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 693	-43 553
Årsresultat	4	146 693	-43 553
Årsresultat etter minoritetsinteresser		146 693	-43 553
Totalresultat		146 693	-43 553



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		146 693	-43 553
Sum overføringer og disponeringer		146 693	-43 553



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	269 643	269 643
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	3 400	11 400
Sum varige driftsmidler	2	273 043	281 043
Sum anleggsmidler		273 043	281 043
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 576 752	6 635 429
Andre kortsiktige fordringer		5 951	45 851
Sum fordringer		3 582 703	6 681 280
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 535 948	2 923 358
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 535 948	2 923 358
Sum omløpsmidler		7 118 651	9 604 638
SUM EIENDELER		7 391 694	9 885 681
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		193 438	173 438



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		193 438	173 438
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 295 933	1 156 795
Sum opptjent egenkapital		1 295 933	1 156 795
Sum egenkapital	4	1 489 371	1 330 233
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 667 364	7 715 736
Betalbar skatt	3	47 827	5 431
Skyldig offentlige avgifter		103 514	198 201
Annen kortsiktig gjeld		83 617	636 080
Sum kortsiktig gjeld		5 902 323	8 555 448
Sum gjeld		5 902 323	8 555 448
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 391 694	9 885 681



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 391188

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 983 672
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TRANSPORTSENTRALEN MOSJØEN SA
Forretningsadresse: Ørbradden 13
8663 MOSJØEN

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: Roger Elstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2024

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, 30.05.2024



Organisasjonsnr: 969 983 672
TRANSPORTSENTRALEN MOSJØEN SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 783 375	5 111 212
Annen driftsinntekt		72 151	27 324
Sum inntekter		1 855 526	5 138 536
Kostnader			
Varekostnad		114 456	3 676 140
Lønnskostnad	1	799 022	732 175
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	8 000	27 600
Annen driftskostnad	1	739 381	741 070
Sum kostnader		1 660 859	5 176 986
Driftsresultat		194 667	-38 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264	9
Annen finansinntekt			39
Sum finansinntekter		264	48
Annen rentekostnad		340	90
Annen finanskostnad		71	245
Sum finanskostnader		411	336
Netto finans		-147	-287
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	194 520	-38 737
Ordinært resultat etter skattekostnad		47 827	4 816
Årsresultat	4	146 693	-43 553
Årsresultat etter minoritetsinteresser		146 693	-43 553
Totalresultat		146 693	-43 553
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		146 693	-43 553
Sum overføringer og disponeringer		146 693	-43 553



Organisasjonsnr: 969 983 672
TRANSPORTSENTRALEN MOSJØEN SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	269 643	269 643
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	3 400	11 400
Sum varige driftsmidler	2	273 043	281 043
Sum anleggsmidler		273 043	281 043
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 576 752	6 635 429
Andre kortsiktige fordringer		5 951	45 851
Sum fordringer		3 582 703	6 681 280
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	3 535 948	2 923 358
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 535 948	2 923 358
Sum omløpsmidler		7 118 651	9 604 638
SUM EIENDELER		7 391 694	9 885 681
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		193 438	173 438
Sum innskutt egenkapital		193 438	173 438
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 295 933	1 156 795
Sum opptjent egenkapital		1 295 933	1 156 795



Sum egenkapital	4	1 489 371	1 330 233
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 667 364	7 715 736
Betalbar skatt	3	47 827	5 431
Skyldig offentlige avgifter		103 514	198 201
Annen kortsiktig gjeld		83 617	636 080
Sum kortsiktig gjeld		5 902 323	8 555 448
Sum gjeld		5 902 323	8 555 448
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 391 694	9 885 681



Organisasjonsnr: 969 983 672
TRANSPORTSENTRALEN MOSJØEN SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023

Transportsentralen Mosjøen SA

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 969 983 672



Resultatregnskap

Transportsentralen Mosjøen SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 783 375	5 111 212
Annen driftsinntekt		72 151	27 324
Sum driftsinntekter		1 855 526	5 138 536
Varekostnad		114 456	3 676 140
Lønnskostnad	1	799 022	732 175
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	8 000	27 600
Annen driftskostnad	1	739 381	741 070
Sum driftskostnader		1 660 859	5 176 986
Driftsresultat		194 667	-38 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264	9
Annen finansinntekt		0	39
Annen rentekostnad		340	90
Annen finanskostnad		71	245
Resultat av finansposter		-147	-287
Resultat før skattekostnad		194 520	-38 737
Skattekostnad på resultat	3	47 827	4 816
Resultat		146 693	-43 553
Årsresultat	4	146 693	-43 553
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		146 693	-43 553
Sum overføringer		146 693	-43 553



Balanse

Transportsentralen Mosjøen SA

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	269 643	269 643
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	3 400	11 400
Sum varige driftsmidler	2	273 043	281 043
Sum anleggsmidler		273 043	281 043
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 576 752	6 635 429
Andre kortsiktige fordringer		5 951	45 851
Sum fordringer		3 582 703	6 681 280
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 535 948	2 923 358
Sum omløpsmidler		7 118 651	9 604 638
Sum eiendeler		7 391 694	9 885 681



Balanse

Transportsentralen Mosjøen SA

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		193 438	173 438
Sum innskutt egenkapital		193 438	173 438
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 295 933	1 156 795
Sum opptjent egenkapital		1 295 933	1 156 795
Sum egenkapital	4	1 489 371	1 330 233
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 667 364	7 715 736
Betalbar skatt	3	47 827	5 431
Skyldig offentlige avgifter		103 514	198 201
Annen kortsiktig gjeld		83 617	636 080
Sum kortsiktig gjeld		5 902 323	8 555 448
Sum gjeld		5 902 323	8 555 448
Sum egenkapital og gjeld		7 391 694	9 885 681

Mosjøen, 27.02.2024

Styret i Transportsentralen Mosjøen SA

Kenneth Brækken
styreleder

Håvard Rune Vesterbekkmo
nestleder

Frank Brubakk
styremedlem

Jan Johansen
styremedlem

Hans Svendsen
styremedlem

Roger Elstad
daglig leder

Transportsentralen Mosjøen SA

Side 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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. 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.

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

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Lønninger	743 106	681 019
Arbeidsgiveravgift	38 785	35 576
Pensjonskostnader	15 467	14 525
Andre ytelser	1 664	1 055
Sum	799 022	732 175

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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



Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	269 643	94 660	364 303
- Avgang i året		54 670	54 670
= Anskaffelseskost 31.12.23	269 643	39 990	309 633
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23		36 590	36 590
= Bokført verdi 31.12.23	269 643	3 400	273 043
Årets ordinære avskrivninger		8 000	8 000
Økonomisk levetid		5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	47 827	5 431
Endring i utsatt skattefordel	0	-615
Skattekostnad ordinært resultat	47 827	4 816
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	194 520	-38 737
Permanente forskjeller	3 046	4 166
Endring i midlertidige forskjeller	2 207	20 359
Anvendelse av fremførbart underskudd	-14 212	0
Skattepliktig inntekt	185 560	-14 212
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	47 827	5 431
Sum betalbar skatt i balansen	47 827	5 431

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-19 770	-17 563	2 207
Sum	-19 770	-17 563	2 207
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-14 212	-14 212
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	19 770	31 775	12 005
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Andelskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	173 438	1 156 795	1 330 233
Pr. 01.01.2023	173 438	1 156 795	1 330 233
Årets resultat		146 693	146 693
Endring Andelskapital	20 000	-7 555	12 445
Pr. 31.12.2023	193 438	1 295 933	1 489 371

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 24 021.