



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 358 939
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALLESTAD TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Lyngstegen 16
5382 SKOGSVÅG

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: RÅD & REGNSKAP SOTRA AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2022 for 992358939

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 455 472	3 778 613
Annen driftsinntekt		3 000	1 506 000
Sum inntekter		5 458 472	5 284 613
Kostnader			
Varekostnad		514 571	572 163
Lønnskostnad	1	2 408 165	1 575 041
Avskrivning på driftsmidler	2	1 888	
Annen driftskostnad		3 045 177	2 695 267
Sum kostnader		5 969 802	4 842 471
Driftsresultat		-511 329	442 141
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			339
Sum finansinntekter			339
Annen rentekostnad		21 741	13 059
Sum finanskostnader		21 741	13 059
Netto finans		-21 741	-12 720
Ordinært resultat før skattekostnad		-533 070	429 421
Skattekostnad på resultat	6	-56 572	95 177
Ordinært resultat etter skattekostnad		-476 498	334 244
Årsresultat		-476 498	334 244
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-476 498	334 244
Totalresultat		-476 498	334 244
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	5	-476 498	334 244



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-476 498	334 244



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		31 000	
Sum varige driftsmidler	2	31 000	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	235 300	235 300
Andre langsiktige fordringer		28 549	48 137
Sum finansielle anleggsmidler		263 849	283 437
Sum anleggsmidler		294 849	283 437
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		835 263	263 082
Andre kortsiktige fordringer		80 401	127 283
Sum fordringer		915 664	390 364
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		83 174	1 062 144
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		83 174	1 062 144
Sum omløpsmidler		998 838	1 452 508
SUM EIENDELER		1 293 688	1 735 945

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	80 000	80 000
Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		470 926	947 423
Sum opptjent egenkapital		470 926	947 423
Sum egenkapital	5	550 926	1 027 423
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		56 572
Sum avsetninger for forpliktelser			56 572
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	56 572
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			157 834
Leverandørgjeld		177 910	59 905
Betalbar skatt	6		43 758
Skyldig offentlige avgifter		249 112	189 664
Annen kortsiktig gjeld		315 740	200 789
Sum kortsiktig gjeld		742 762	651 950
Sum gjeld		742 762	708 522
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 293 688	1 735 945



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 370857

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 358 939
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALLESTAD TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Lyngstegen 16
5382 SKOGSVÅG

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: RÅD & REGNSKAP SOTRA AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

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, 26.04.2023

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: 992 358 939
KALLESTAD TRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 455 472	3 778 613
Annen driftsinntekt		3 000	1 506 000
Sum inntekter		5 458 472	5 284 613
Kostnader			
Varekostnad		514 571	572 163
Lønnskostnad	1	2 408 165	1 575 041
Avskrivning på driftsmidler	2	1 888	
Annen driftskostnad		3 045 177	2 695 267
Sum kostnader		5 969 802	4 842 471
Driftsresultat		-511 329	442 141
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			339
Sum finansinntekter			339
Annen rentekostnad		21 741	13 059
Sum finanskostnader		21 741	13 059
Netto finans		-21 741	-12 720
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	6	-533 070	429 421
Ordinært resultat etter skattekostnad		-476 498	334 244
Årsresultat		-476 498	334 244
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-476 498	334 244
Totalresultat		-476 498	334 244
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	5	-476 498	334 244
Sum overføringer og disponeringer		-476 498	334 244



Organisasjonsnr: 992 358 939
KALLESTAD TRANSPORT AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6		
---------------------	---	--	--

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg		31 000	
--------------------	--	--------	--

Sum varige driftsmidler	2	31 000	
-------------------------	---	--------	--

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	4	235 300	235 300
-----------------------------------	---	---------	---------

Andre langsiktige fordringer		28 549	48 137
------------------------------	--	--------	--------

Sum finansielle anleggsmidler		263 849	283 437
-------------------------------	--	---------	---------

Sum anleggsmidler		294 849	283 437
-------------------	--	---------	---------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		835 263	263 082
-----------------	--	---------	---------

Andre kortsiktige fordringer		80 401	127 283
------------------------------	--	--------	---------

Sum fordringer		915 664	390 364
----------------	--	---------	---------

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		83 174	1 062 144
-------------------------------	--	--------	-----------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		83 174	1 062 144
---	--	--------	-----------

Sum omløpsmidler		998 838	1 452 508
------------------	--	---------	-----------

SUM EIENDELER		1 293 688	1 735 945
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	80 000	80 000
--------------	---	--------	--------

Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
--------------------------	--	--------	--------

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		470 926	947 423
Sum opptjent egenkapital		470 926	947 423
Sum egenkapital	5	550 926	1 027 423
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		56 572
Sum avsetninger for forpliktelser			56 572
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	56 572
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			157 834
Leverandørgjeld		177 910	59 905
Betalbar skatt	6		43 758
Skyldig offentlige avgifter		249 112	189 664
Annen kortsiktig gjeld		315 740	200 789
Sum kortsiktig gjeld		742 762	651 950
Sum gjeld		742 762	708 522
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 293 688	1 735 945



Organisasjonsnr: 992 358 939
KALLESTAD TRANSPORT AS

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.



Kallestad Transport AS

Noter til regnskapet for 2022

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

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 virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Aksjer

Aksjer er vurdert til anskaffelseskost.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Kallestad Transport AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Lønnskostn, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	2 049 599	1 331 036
Arbeidsgiveravgift	296 116	197 326
Andre lønnsrelaterte ytelser	25 514	19 498
OTP	36 936	27 181
Sum	2 408 165	1 575 041

Gjennomsnittlig antall ansatte har i løpet av året vært 4 personer.

Gjeld til askonær 15 538

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordningen etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisor og har derfor ikke revisjonskostnader.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Lastebil/Tilhenger
Anskaffelseskost pr. 01.01.	
Tilgang i året	32 888
Avgang i året	
Anskaffelseskost pr. 31.12.	32 888
Samlede av- og nedskrivninger	1 888
Bokført verdi pr. 31.12.	31 000
Årets ordinære avskrivninger	0
Avskrivning	24 %

Note 3- Aksjekapital og aksjeeiere

Aksjeier	Ant.aksjer	Pålydende	Eierandel
Svein Kallestad - styreleder	180	444	100,0 %



Kallestad Transport AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Aksjer

	Bokført verdi	Ligningsverdi
Svanco Transport & Spedisjon AS	235 300	675 719

Ifølge vurderingsreglene RL § 5-8 for små foretak, er det benyttet laveste verdi av kostpris og markedspris.

Note 5- Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
IB	80 000	947 423	1 027 423
Utbytte		0	0
Årets resultat		-476 498	-476 498
Sum	80 000	470 925	550 925

Note 6 - Skattekostnad

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt		43 758
Utsatt skatt		51 419
Utsatt skatt fra 2021 tilbakeføres	-56 572	
Årets skattekostnad	<u>-56 572</u>	<u>95 177</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	2022	2021	Endring
Netto grunnlag	<u>-275 824</u>	<u>257 144</u>	
Utsatt skatt/-skattefordel	<u>-60 681</u>	<u>56 572</u>	<u>117 253</u>

Utsatt skattefordel er ikke bokført i regnskapet, dette iht. GRS, der små foretak kan unnlate å balanseføre utsatt skattefordel.

Fortsatt drift

Forutsetninger om fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.