



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 768 625
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMO SENTERET AS
Forretningsadresse: Fosseikeveien 12
4323 SANDNES

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: Statsautorisert revisor Kenneth Senland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

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, 05.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 704 895	44 297 824
Annen driftsinntekt		405 000	98 693
Sum inntekter		50 109 895	44 396 517
Kostnader			
Varekostnad		26 125 374	20 141 562
Lønnskostnad	1	13 363 556	12 025 527
Avskrivning	2	629 911	635 520
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		61 320
Annen driftskostnad	2	9 055 269	8 295 423
Sum kostnader		49 174 110	41 159 352
Driftsresultat		935 785	3 237 165
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		69 443	56 018
Annen finansinntekt		48 147	55 739
Sum finansinntekter		117 590	111 756
Annen rentekostnad		6 003	7 440
Annen finanskostnad		30 442	48 873
Sum finanskostnader		36 445	56 313
Netto finans		81 145	55 443
Ordinært resultat før skattekostnad		1 016 930	3 292 607
Skattekostnad på resultat	3, 4	-324 164	131 016
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 341 094	3 161 591
Årsresultat		1 341 094	3 161 591
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 341 094	3 161 591
Totalresultat		1 341 094	3 161 591



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 341 094	3 161 591
Sum overføringer og disponeringer		1 341 094	3 161 591



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	386 882	103 760
Sum immaterielle eiendeler		386 882	103 760
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	145 148	174 177
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	2	2 830 836	3 744 931
Sum varige driftsmidler		2 975 984	3 919 108
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	5	381 583	314 000
Sum finansielle anleggsmidler		381 583	314 000
Sum anleggsmidler		3 744 449	4 336 868
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	4 031 221	4 418 597
Fordringer			
Kundefordringer	7	7 408 867	8 003 474
Andre kortsiktige fordringer	3, 4	269 404	134 254
Konsernfordringer		60 250	100 000
Sum fordringer		7 738 521	8 237 728
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	5 355 137	2 928 330
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 355 137	2 928 330
Sum omløpsmidler		17 124 879	15 584 655
SUM EIENDELER		20 869 328	19 921 523



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000)	9, 10	100 000	100 000
Overkurs	10	392 000	392 000
Sum innskutt egenkapital		492 000	492 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	11 690 855	10 349 761
Sum opptjent egenkapital		11 690 855	10 349 761
Sum egenkapital		12 182 855	10 841 761
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 996 896	3 318 434
Betalbar skatt	3, 4		149 674
Skyldige offentlige avgifter		2 482 149	1 848 448
Kortsiktig konserngjeld		100 000	1 700 000
Annen kortsiktig gjeld		2 107 428	2 063 206
Sum kortsiktig gjeld		8 686 473	9 079 762
Sum gjeld		8 686 473	9 079 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 869 328	19 921 523



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 379578

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 768 625
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMO SENTERET AS
Forretningsadresse: Fosseikeveien 12
4323 SANDNES

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: Statsautorisert revisor Kenneth Senland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 25.05.2024



Organisasjonsnr: 985 768 625
TERMO SENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 704 895	44 297 824
Annen driftsinntekt		405 000	98 693
Sum inntekter		50 109 895	44 396 517
Kostnader			
Varekostnad		26 125 374	20 141 562
Lønnskostnad	1	13 363 556	12 025 527
Avskrivning	2	629 911	635 520
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		61 320
Annen driftskostnad	2	9 055 269	8 295 423
Sum kostnader		49 174 110	41 159 352
Driftsresultat		935 785	3 237 165
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		69 443	56 018
Annen finansinntekt		48 147	55 739
Sum finansinntekter		117 590	111 756
Annen rentekostnad		6 003	7 440
Annen finanskostnad		30 442	48 873
Sum finanskostnader		36 445	56 313
Netto finans		81 145	55 443
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3, 4	1 016 930	3 292 607
Ordinært resultat etter skattekostnad		-324 164	131 016
Årsresultat		1 341 094	3 161 591
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 341 094	3 161 591
Totalresultat		1 341 094	3 161 591
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 341 094	3 161 591
Sum overføringer og disponeringer		1 341 094	3 161 591





Organisasjonsnr: 985 768 625
TERMO SENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	386 882	103 760
Sum immaterielle eiendeler		386 882	103 760
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	145 148	174 177
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.	2	2 830 836	3 744 931
Sum varige driftsmidler		2 975 984	3 919 108
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	5	381 583	314 000
Sum finansielle anleggsmidler		381 583	314 000
Sum anleggsmidler		3 744 449	4 336 868
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	4 031 221	4 418 597
Fordringer			
Kundefordringer	7	7 408 867	8 003 474
Andre kortsiktige fordringer	3, 4	269 404	134 254
Konsernfordringer		60 250	100 000
Sum fordringer		7 738 521	8 237 728
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	5 355 137	2 928 330
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 355 137	2 928 330
Sum omløpsmidler		17 124 879	15 584 655
SUM EIENDELER		20 869 328	19 921 523

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000)	9, 10	100 000	100 000
Overkurs	10	392 000	392 000
Sum innskutt egenkapital		492 000	492 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	11 690 855	10 349 761
Sum opptjent egenkapital		11 690 855	10 349 761
Sum egenkapital		12 182 855	10 841 761
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 996 896	3 318 434
Betalbar skatt	3, 4		149 674
Skyldige offentlige avgifter		2 482 149	1 848 448
Kortsiktig konserngjeld		100 000	1 700 000
Annen kortsiktig gjeld		2 107 428	2 063 206
Sum kortsiktig gjeld		8 686 473	9 079 762
Sum gjeld		8 686 473	9 079 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 869 328	19 921 523



Organisasjonsnr: 985 768 625
TERMO SENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
15.00

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.



Kenneth
Statsaut. revisor **Senland**

1

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Termo Senteret AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert årsregnskapet for Termo Senteret AS som viser et overskudd på kr 1 341 094. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder min konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.

Welhavens vei 19 Tlf.: 90 47 47 63 Org. nr.: 995 982 226 MVA
4319 Sandnes E-post: kenneth.senland@lyse.net Revisorregisternr.: 1020450
Medlem av Den norske Revisorforening



Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Sandnes, 22. april 2024

Statsautorisert revisor Kenneth Senland

Kenneth Senland

Kenneth Senland
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

2023

Termo Senteret AS

Org.nr.:985 768 625



Termo Senteret AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	<i>Note</i>	2023	2022
Salgsinntekt		49 704 895	44 297 824
Annen driftsinntekt		405 000	98 693
Sum driftsinntekt		50 109 895	44 396 517
Varekostnad		26 125 374	20 141 562
Lønnskostnad	1	13 363 556	12 025 527
Avskrivning	2	629 911	635 520
Nedskrivning	2	0	61 320
Annen driftskostnad	2	9 055 269	8 295 423
Sum driftskostnad		49 174 110	41 159 352
Driftsresultat		935 785	3 237 165
Annen renteinntekt		69 443	56 018
Annen finansinntekt		48 147	55 739
Annen rentekostnad		-6 003	-7 440
Annen finanskostnad		-30 442	-48 873
Ordinært resultat før skattekostnad		1 016 930	3 292 607
Skattekostnad på resultat	3, 4	-324 164	131 016
Resultat		1 341 094	3 161 591
Årsresultat		1 341 094	3 161 591
Disponering av årsresultatet			
Avsatt til annen egenkapital		1 341 094	3 161 591
Sum disponert		1 341 094	3 161 591



Termo Senteret AS
BALANSE PR. 31.12.

	<i>Note</i>	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	<u>386 882</u>	<u>103 760</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>386 882</u>	<u>103 760</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	145 148	174 177
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	2	<u>2 830 836</u>	<u>3 744 931</u>
Sum varige driftsmidler		<u>2 975 984</u>	<u>3 919 108</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Obligasjoner og andre fordringer	5	<u>381 583</u>	<u>314 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>381 583</u>	<u>314 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 744 449</u>	<u>4 336 868</u>
Omløpsmidler			
Varer	6	4 031 221	4 418 597
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	7 408 867	8 003 474
Andre kortsiktige fordringer	3, 4	269 404	134 254
Kortsiktige fordringer på konsernselskaper		<u>60 250</u>	<u>100 000</u>
Sum fordringer		<u>7 738 521</u>	<u>8 237 728</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	5 355 137	2 928 330
Sum omløpsmidler		<u>17 124 879</u>	<u>15 584 655</u>
SUM EIENDELER		<u>20 869 328</u>	<u>19 921 523</u>



Termo Senteret AS
BALANSE PR. 31.12.

	<i>Note</i>	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000)	9, 10	100 000	100 000
Overkurs	10	392 000	392 000
Sum innskutt egenkapital		492 000	492 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	10	11 690 855	10 349 761
Sum opptjent egenkapital		11 690 855	10 349 761
Sum egenkapital		12 182 855	10 841 761
GJELD			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		3 996 896	3 318 434
Betalbar skatt	3, 4	0	149 674
Skyldige offentlige avgifter		2 482 149	1 848 448
Kortsiktig gjeld til konsernselskaper		100 000	1 700 000
Annen kortsiktig gjeld		2 107 428	2 063 206
Sum kortsiktig gjeld		8 686 473	9 079 762
Sum gjeld		8 686 473	9 079 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 869 328	19 921 523

Sandnes, 22.04.2024
Styret i Termo Senteret AS

Ove Lunde
Styrets leder/ daglig leder



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.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Leasingkontrakter

Finansielle leasingkontrakter kostnadsføres .

Varer

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO - prinsippet og netto salgsverdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

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 ved utgangen av regnskapsåret .Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter årsregnskap 2023 - Termo Senteret AS

6

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ledelsen m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	10 750 290	10 086 379
Arbeidsgiveravgift	1 666 268	1 483 944
Pensjonskostnader	294 156	258 401
Andre ytelser	652 843	196 803
Sum	13 363 556	12 025 527

Gjennomsnittlig antall årsverk: 15 13

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder/styrets leder eller nærstående parter.
Det er heller ikke inngått noen etterlønsavtaler.

Note 2 Varige driftsmidler

	Maskiner, biler og utstyr	Tekn. install. leiet bygg	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	8 490 304	290 293	1 106 141	9 886 738
+ Tilgang i året	286 787			286 787
- Avgang i året	- 1 106 690			- 1 106 690
= Anskaffelseskost 31.12.	7 670 401	290 293	1 106 141	9 066 835
Akk. av-/nedskrivninger 31.12.	4 966 230	145 145	979 476	6 090 851
= Bokført verdi 31.12.	2 704 171	145 148	126 665	2 975 984

Årets ord. avskrivninger 505 882 29 029 95 000 629 911

Økonomisk levetid 3 - 10 år 10 år 3 - 5 år

Leie av ikke balanseførte driftsmidler:

Leie lokaler 2 657 851
Leasing containere, trucker etc. 1 084 151



Noter årsregnskap 2023 - Termo Senteret AS

7

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-41 042	149 674
Endring i utsatt skattefordel	-283 122	-18 658
Skattekostnad ordinært resultat	-324 164	131 016
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 016 930	3 292 607
Permanente forskjeller	145 347	108 415
Endring i midlertidige forskjeller	1 286 918	84 810
Skattepliktig inntekt	2 449 195	3 485 832
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	149 674
Sum betalbar skatt i balansen	0	149 674

Beregnet skattegjeld kr 538 823 er nullet ut mot fordring tilskudd SkatteFunn kr 579 865 og forskjellen kr 41 042 oppført under Andre kortsiktige fordringer i balansen. Jfr note 4.

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	1 298 590	1 078 279	-220 311
Varebeholdning	-2 907 145	-1 489 916	1 417 229
Fordringer	-150 000	-60 000	90 000
Sum	-1 758 555	-471 637	1 286 918
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 758 555	-471 637	1 286 918
Utsatt skattefordel (22 %)	-386 882	-103 760	283 122

Note 4 SkatteFUNN

Selskapet har fått godkjent SkatteFUNN prosjekt med totale kostnader i 2023 på kr 3 051 920. Tilskuddet utgjør 19 % av dette beløpet dvs kr 579 865 som er ført som reduksjon til beregnet skattegjeld i balansen samt kr 41 042 som kortsiktig fordring. I resultatregnskapet er tilskuddet ført som skattereduksjon under Skattekostnad på ordinært resultat.



Noter årsregnskap 2023 - Termo Senteret AS

8

Note 5 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Langsiktige fordringer andel med forfall senere enn ett år	216 579	88 000
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Langsiktig fordring gjelder lån til ansatte som tilbakebetales med månedlige lønnstrekk. Lånerenten følger normrenten for lån i arbeidsforhold.

Note 6 Varelager

	2023	2022
Kostpris varelager	6 938 366	5 908 513
Nedskrivning for ukurans	- 2 907 145	- 1 489 916
Bokført verdi innkjøpte handelsvarer	4 031 221	4 418 597

Note 7 Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	7 558 867	8 063 474
Delkredere	- 150 000	- 60 000
Kundefordringer i balansen	7 498 867	8 003 474
Endring avsetning delkredere	90 000	0
Registrerte tap	0	0
Tap på krav i resultatregnskapet	90 000	0

Note 8 Bankinnskudd

	2023	2022
Herav bundne trekkinnskuddsmidler	505 817	413 008

Note 9 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Termo Senteret AS på kr 100 000 består av 100 aksjer a kr 1.000. Alle aksjene har like rettigheter.

Oversikt over de største aksjonærene pr 31.12.23:

	Antall aksjer	Eierandel
Ove Lunde Holding AS Eiet 100 % av daglig leder/styrets leder	100	100 %
Totalt	100	100 %



Noter årsregnskap 2023 - Termo Senteret AS

9

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	392 000	0	10 349 761	10 841 761
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2023	100 000	392 000	0	10 349 761	10 841 761
Pr. 01.01.2023	100 000	392 000	0	10 349 761	10 841 761
Årets resultat				1 341 094	1 341 094
Avgitt konsernbidrag (netto)				0	0
Avsatt utbytte				0	0
Pr 31.12.2023	100 000	392 000	0	11 690 855	12 182 855