



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 398 653
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M.L. MELLAND AS
Forretningsadresse: Flovegen 1
7730 BEITSTAD

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: Magne Aasmund Melland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 18.09.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 643 294	10 185 031
Annen driftsinntekt		65 812	72 953
Sum inntekter		9 709 106	10 257 983
Kostnader			
Varekostnad		6 814 012	7 204 619
Lønnskostnad	2	1 550 160	1 716 923
Avskrivning av driftsmidler	3	202 131	188 798
Annen driftskostnad	2	1 526 176	1 463 790
Sum kostnader		10 092 479	10 574 130
Driftsresultat		-383 374	-316 147
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	724
Annen finansinntekt		3 402	1 894
Sum finansinntekter		3 407	2 618
Annen rentekostnad		45 598	55 294
Annen finanskostnad		52 671	32 647
Sum finanskostnader		98 269	87 941
Netto finans		-94 862	-85 323
Ordinært resultat før skattekostnad		-478 236	-401 470
Skattekostnad på resultat			-9 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		-478 236	-392 052
Årsresultat		-478 236	-392 052
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-478 236	-392 052
Totalresultat		-478 236	-392 052



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-478 236	-392 052
Sum overføringer og disponeringer		-478 236	-392 052



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 3, 5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3, 5	475 529	677 660
Sum varige driftsmidler		475 529	677 660
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	1, 7	1 161 000	1 161 000
Andre langsiktige fordringer			7 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 161 000	1 168 000
Sum anleggsmidler		1 636 529	1 845 660
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager	1, 5	585 058	696 113
Sum varer		585 058	696 113
Fordringer			
Kundefordringer	1, 5	167 276	187 105
Andre kortsiktige fordringer	1, 6	1 369 379	1 213 874
Sum fordringer		1 536 654	1 400 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	41 373	36 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 373	36 026
Sum omløpsmidler		2 163 086	2 133 119
SUM EIENDELER		3 799 615	3 978 779



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	2 720 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 720 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	2 303 959	1 825 723
Sum opptjent egenkapital		-2 303 959	-1 825 723
Sum egenkapital		416 041	174 277
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	185 417	200 543
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 241 000	1 510 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 426 417	1 710 543
Sum langsiktig gjeld		1 426 417	1 710 543
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	130 052	149 620
Leverandørgjeld		1 116 949	1 335 077
Betalbar skatt	1		
Skyldig offentlige avgifter		119 764	89 245
Annen kortsiktig gjeld		590 391	520 016
Sum kortsiktig gjeld		1 957 156	2 093 959
Sum gjeld		3 383 574	3 804 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 799 615	3 978 779



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 642296

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 398 653
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M.L. MELLAND AS
Forretningsadresse: Flovegen 1
7730 BEITSTAD

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: Magne Aasmund Melland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

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 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, 18.07.2024



Organisasjonsnr: 981 398 653
M.L. MELLAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 643 294	10 185 031
Annen driftsinntekt		65 812	72 953
Sum inntekter		9 709 106	10 257 983
Kostnader			
Varekostnad		6 814 012	7 204 619
Lønnskostnad	2	1 550 160	1 716 923
Avskrivning av driftsmidler	3	202 131	188 798
Annen driftskostnad	2	1 526 176	1 463 790
Sum kostnader		10 092 479	10 574 130
Driftsresultat		-383 374	-316 147
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5		724
Annen finansinntekt		3 402	1 894
Sum finansinntekter		3 407	2 618
Annen rentekostnad		45 598	55 294
Annen finanskostnad		52 671	32 647
Sum finanskostnader		98 269	87 941
Netto finans		-94 862	-85 323
Ordinært resultat før skattekostnad		-478 236	-401 470
Skattekostnad på resultat			-9 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		-478 236	-392 052
Årsresultat		-478 236	-392 052
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-478 236	-392 052
Totalresultat		-478 236	-392 052
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-478 236	-392 052
Sum overføringer og disponeringer		-478 236	-392 052



Organisasjonsnr: 981 398 653
M.L. MELLAND AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	1, 3, 5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	1, 3, 5	475 529	677 660
Sum varige driftsmidler		475 529	677 660
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	6		
Investeringer i tilknyttet selskap			
	1, 7	1 161 000	1 161 000
Andre langsiktige fordringer			
			7 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 161 000	1 168 000
Sum anleggsmidler		1 636 529	1 845 660
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager			
	1, 5	585 058	696 113
Sum varer		585 058	696 113
Fordringer			
Kundefordringer			
	1, 5	167 276	187 105
Andre kortsiktige fordringer			
	1, 6	1 369 379	1 213 874
Sum fordringer		1 536 654	1 400 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	8	41 373	36 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 373	36 026
Sum omløpsmidler		2 163 086	2 133 119
SUM EIENDELER		3 799 615	3 978 779

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	2 720 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 720 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	2 303 959	1 825 723
Sum opptjent egenkapital		-2 303 959	-1 825 723
Sum egenkapital		416 041	174 277
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	185 417	200 543
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 241 000	1 510 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 426 417	1 710 543
Sum langsiktig gjeld		1 426 417	1 710 543
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	130 052	149 620
Leverandørgjeld		1 116 949	1 335 077
Betalbar skatt	1		
Skyldig offentlige avgifter		119 764	89 245
Annen kortsiktig gjeld		590 391	520 016
Sum kortsiktig gjeld		1 957 156	2 093 959
Sum gjeld		3 383 574	3 804 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 799 615	3 978 779



Organisasjonsnr: 981 398 653
M.L. MELLAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

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.



BDO AS
Stokmøveien 2
Postboks 6
7501 Stjørdal

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i M.L. Melland AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til M.L. Melland AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår 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

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige 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 vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår 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

Vårt 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 vår 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. 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Ingeborg Hukkelås
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: S01XY-1VD8D-35HBB-FGVC4-AQ4Y-AMWV1



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."

Hukkelås, Ingeborg

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-61952

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-07-12 07:23:37 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: S01XY-TVD8D-35HBB-FGYO4-AQ4YJ-AMWV1

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>



Årsregnskap 2023

M.L. Melland AS

Organisasjonsnr: 981 398 653



Resultatregnskap

M.L. Melland AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	9 643 294	10 185 031
Annen driftsinntekt		65 812	72 953
Sum driftsinntekter		9 709 106	10 257 983
Varekostnad		6 814 012	7 204 619
Lønnskostnad	2	1 550 160	1 716 923
Avskrivning av driftsmidler	3	202 131	188 798
Annen driftskostnad	2	1 526 176	1 463 790
Sum driftskostnader		10 092 479	10 574 130
Driftsresultat		-383 374	-316 147
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	724
Annen finansinntekt		3 402	1 894
Annen rentekostnad		45 598	55 294
Annen finanskostnad		52 671	32 647
Resultat av finansposter		-94 862	-85 323
Resultat før skattekostnad		-478 236	-401 470
Skattekostnad på resultat		0	-9 418
Årsresultat		-478 236	-392 052
Overføringer			
Overført til udekket tap	4	-478 236	-392 052
Sum overføringer		-478 236	-392 052



Balanse M.L. Melland AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3, 5	475 529	677 660
Sum varige driftsmidler		475 529	677 660
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap	1, 7	1 161 000	1 161 000
Andre langsiktige fordringer		0	7 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 161 000	1 168 000
Sum anleggsmidler		1 636 529	1 845 660
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Varelager	1, 5	585 058	696 113
Sum varer		585 058	696 113
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	1, 5	167 276	187 105
Andre kortsiktige fordringer	1, 6	1 369 379	1 213 874
Sum fordringer		1 536 654	1 400 979
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	41 373	36 026
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		41 373	36 026
Sum omløpsmidler		2 163 086	2 133 119
Sum eiendeler		3 799 615	3 978 779



Balanse
M.L. Melland AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	2 720 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 720 000</u>	<u>2 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	4	-2 303 959	-1 825 723
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 303 959</u>	<u>-1 825 723</u>
Sum egenkapital		<u>416 041</u>	<u>174 277</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	185 417	200 543
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 241 000	1 510 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 426 417</u>	<u>1 710 543</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	130 052	149 620
Leverandørgjeld		1 116 949	1 335 077
Skyldig offentlige avgifter		119 764	89 245
Annen kortsiktig gjeld		590 391	520 016
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 957 156</u>	<u>2 093 959</u>
Sum gjeld		<u>3 383 574</u>	<u>3 804 502</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 799 615</u>	<u>3 978 779</u>

Beitstad, den 30.06.2024
Styret i M.L. Melland AS

Hallgeir Melland
styreleder

Magne Aasmund Melland
styremedlem/daglig leder



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntektsføringen av salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper.

Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2023

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 326 538	1 425 105
Arbeidsgiveravgift	194 359	227 597
Pensjonskostnader	25 367	59 326
Andre ytelser	3 896	4 896
Sum	1 550 160	1 716 923

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	3,77	3,77
---	------	------

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	2 350 204
Anskaffelseskost 31.12.2023	2 350 204
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2023	-1 914 675
Årets ordinære avskrivninger	202 131
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-1 712 544
Bokført verdi 01.01.2023	677 660
Årets avskrivning og nedskrivning	202 131
Bokført verdi 31.12.2023	475 529

Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	2 000 000	-1 825 723	174 277
Endring av aksjekapital	720 000		720 000
Årets resultat		-478 236	-478 236
Pr 31.12	2 720 000	-2 303 959	416 041

Selskapet er klar over at aksjekapitalen er tapt. Selskapet har fått inn flere aksjonærer og aksjekapital vil øke med kr. 300.000 i mai 2024.



Noter til regnskapet 2023

Note 5 Pantstillelser og gjeld som forfaller om men enn fem år

	2023	2022
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	109 787	124 913

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	315 469	350 163
Sum	315 469	350 163

Balansført verdi av pantsatte eiendeler	2023	2022
Driftsløsøre	475 529	677 660
Kundefordringer	174 890	175 941
Varer	585 058	696 113
Sum	650 419	1 549 715

Note 6 Mellomværende med tilknyttede selskap

	2023	2022
Fordringer		
Fordring Ox Spiseri AS	104 065	400
Fordring Melland PTC AS	27 233	35 593
Fordring Park17 Eiendom AS	915 327	829 027
Sum	1 046 624	865 020

Gjeld		
Gjeld til Melland Holding AS	1 025 000	1 300 000
Sum	1 025 000	1 300 000



Noter til regnskapet 2023

Note 7 Aksjer i tilknyttet selskap

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS					
Ox Spiseri AS	Steinkjer	15,7%	15,6%	211 000	111 000
Park17 Eiendom AS	Steinkjer	26,3%	26,3%	1 050 000	1 050 000
Sum				1 261 000	1 161 000

Regnskapet for 2023 for Park17 Eiendom AS og Ox Spiseri AS er ikke ferdigstilt ved avlegging av regnskapet.

Note 8 Bankinnskudd

	2023	2022
Bundne skattetrekkmidler	13 451	12 120

Skyldig skattetrekk pr 31.12.23 var kr. 37 550. Det ble satt inn tilstrekkelig for å dekke 6.termin 03.01.2024.