



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 088 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS
Forretningsadresse: Sentrumsveien 57
8540 BALLANGEN

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: Marianne Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 16.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 868 983	3 669 497
Annen driftsinntekt		987	2 135
Sum inntekter		3 869 970	3 671 632
Kostnader			
Varekostnad		1 781 129	1 631 871
Lønnskostnad	5	1 554 292	1 599 280
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	23 900	23 900
Annen driftskostnad		700 005	694 154
Sum kostnader		4 059 326	3 949 205
Driftsresultat		-189 356	-277 573
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	
Sum finansinntekter		25	
Annen rentekostnad		10 696	54 914
Sum finanskostnader		10 696	54 914
Netto finans		-10 670	-54 914
Ordinært resultat før skattekostnad		-200 026	-332 487
Skattekostnad på resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-200 026	-332 487
Årsresultat		-200 026	-332 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-200 026	-332 487
Totalresultat		-200 026	-332 487
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-200 026	-332 487



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-200 026	-332 487



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	24 200	27 400
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	131 800	152 500
Sum varige driftsmidler		156 000	179 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		19 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		19 000	4 000
Sum anleggsmidler		175 000	183 900
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		126 188	67 260
Fordringer			
Kundefordringer		90 554	6 977
Andre kortsiktige fordringer		158 113	103 749
Sum fordringer		248 667	110 726
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	126 908	109 054
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		126 908	109 054
Sum omløpsmidler		501 763	287 040
SUM EIENDELER		676 763	470 940

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 112 838	912 812
Sum opptjent egenkapital		-1 112 838	-912 812
Sum egenkapital		-1 082 838	-882 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	722 114	182 307
Sum annen langsiktig gjeld		722 114	182 307
Sum langsiktig gjeld		722 114	182 307
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		421 306	245 060
Skyldig offentlige avgifter		451 992	719 954
Annen kortsiktig gjeld		164 190	206 430
Sum kortsiktig gjeld		1 037 488	1 171 444
Sum gjeld		1 759 601	1 353 752
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		676 763	470 940



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 610252

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 088 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS
Forretningsadresse: Sentrumsveien 57
8540 BALLANGEN

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: Marianne Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 13.07.2023

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: 921 088 752
SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 868 983	3 669 497
Annen driftsinntekt		987	2 135
Sum inntekter		3 869 970	3 671 632
Kostnader			
Varekostnad		1 781 129	1 631 871
Lønnskostnad	5	1 554 292	1 599 280
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	23 900	23 900
Annen driftskostnad		700 005	694 154
Sum kostnader		4 059 326	3 949 205
Driftsresultat		-189 356	-277 573
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	
Sum finansinntekter		25	
Annen rentekostnad		10 696	54 914
Sum finanskostnader		10 696	54 914
Netto finans		-10 670	-54 914
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	6	-200 026	-332 487
Ordinært resultat etter skattekostnad		-200 026	-332 487
Årsresultat		-200 026	-332 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-200 026	-332 487
Totalresultat		-200 026	-332 487
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-200 026	-332 487
Sum overføringer og disponeringer		-200 026	-332 487



Organisasjonsnr: 921 088 752
SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	24 200	27 400
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	131 800	152 500
Sum varige driftsmidler		156 000	179 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		19 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		19 000	4 000
Sum anleggsmidler		175 000	183 900
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		126 188	67 260
Fordringer			
Kundefordringer		90 554	6 977
Andre kortsiktige fordringer		158 113	103 749
Sum fordringer		248 667	110 726
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	126 908	109 054
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		126 908	109 054
Sum omløpsmidler		501 763	287 040
SUM EIENDELER		676 763	470 940
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 112 838	912 812
Sum opptjent egenkapital		-1 112 838	-912 812
Sum egenkapital		-1 082 838	-882 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	722 114	182 307
Sum annen langsiktig gjeld		722 114	182 307
Sum langsiktig gjeld		722 114	182 307
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		421 306	245 060
Skyldig offentlige avgifter		451 992	719 954
Annen kortsiktig gjeld		164 190	206 430
Sum kortsiktig gjeld		1 037 488	1 171 444
Sum gjeld		1 759 601	1 353 752
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		676 763	470 940



Organisasjonsnr: 921 088 752
SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

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

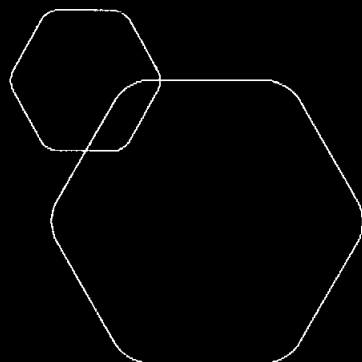
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

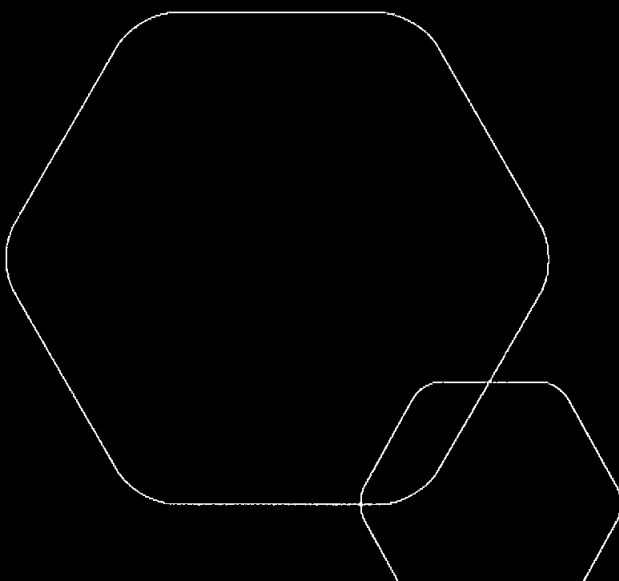
Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022
Sentrum Pubdrift Ballangen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 088 752



RESULTATREGNSKAP

SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		3 868 983	3 669 497
Annen driftsinntekt		987	2 135
Sum driftsinntekter		3 869 970	3 671 632
Varekostnad		1 781 129	1 631 871
Lønnskostnad	5	1 554 292	1 599 280
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	23 900	23 900
Annen driftskostnad		700 005	694 154
Sum driftskostnader		4 059 326	3 949 205
Driftsresultat		-189 356	-277 573
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		25	0
Annen rentekostnad		10 696	54 914
Resultat av finansposter		-10 670	-54 914
Resultat før skattekostnad		-200 026	-332 487
Resultat		-200 026	-332 487
Årsresultat		-200 026	-332 487
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		200 026	332 487
Sum overføringer		-200 026	-332 487



BALANSE

SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	1	24 200	27 400
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	131 800	152 500
Sum varige driftsmidler		156 000	179 900
Andre langsiktige fordringer		19 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		19 000	4 000
Sum anleggsmidler		175 000	183 900
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		126 188	67 260
FORDRINGER			
Kundefordringer		90 554	6 977
Andre kortsiktige fordringer		158 113	103 749
Sum fordringer		248 667	110 726
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	126 908	109 054
Sum omløpsmidler		501 763	287 040
Sum eiendeler		676 763	470 940



BALANS

SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	4	1 112 838	912 812
Sum opptjent egenkapital		1 112 838	912 812
Sum egenkapital		1 142 838	942 812
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øving langsiktig gjeld		722 114	1 022 307
Sum annen langsiktig gjeld		722 114	1 022 307
KORTSIKTIG GJELD			
Levingsgjeld		421 306	245 060
Skyldig offentlige avgifter		451 992	719 954
Annent kortsiktig gjeld		167 490	206 480
Sum kortsiktig gjeld		1 040 788	1 171 494
Sum gjeld		1 762 902	2 193 798
Sum egenkapital og gjeld		1 142 838	942 812

16.07.2023 kl 06:36

Margareta Solberg
Sjeføder og
Sjeføder



SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

921 088 752

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNEKTER

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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 nedskrivning 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.

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.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløspøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	240 866	240 866
= Anskaffelseskost 31.12.22	240 866	240 866
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	84 866	84 866
= Bokført verdi 31.12.22	156 000	156 000
Årets ordinære avskrivninger	23 900	23 900
Økonomisk levetid	10 år	

Side 5



SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

921 088 752

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

Note 3 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Marianne Solberg	300	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Marianne Solberg	styreleder/daglig leder	300
Totalt antall aksjer		300

Note 4 Fortsatt drift

Sentrum Pubdrift Ballangen AS har i 2023 hatt en fin utvikling og ser noe lysere på fremtiden. Styret i Sentrum Pubdrift Ballangen AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid. Aksjonær har skutt inn ytterligere kapital i mai 2022.

Driften av Sentrum Pubdrift Ballangen AS synes således ikke å medføre risiko for tap for de eksterne kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

921 088 752

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 432 817	1 521 519
Arbeidsgiveravgift	72 848	77 597
Pensjonskostnader	48 111	0
Andre ytelser	516	163
Sum	1 554 292	1 599 280

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller ikke kravene i denne lov.

YTELSER FRA LEDENDE PERSONER

Daglig leder/styreleder har gitt et lån til selskapet på kr 722.114. Lånet, som er rente- og avdragsfritt, forfaller om 2 år.

REVISOR

Selskapet har valgt bort revisjon.



SENTRUM PUBDRIFT BALLANGEN AS

921 088 752

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-200 026	-332 487
Permanente forskjeller	5 752	23 632
Endring i midlertidige forskjeller	9 714	-7 304
Skattepliktig inntekt	-184 560	-316 159
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	54 008	55 722	1 714
Fordringer	-4 161	3 839	8 000
Sum	49 848	59 561	9 714
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 070 885	-886 325	184 560
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 021 038	826 764	-194 274
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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