



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 997 586
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY TRAIN HOLDING AS
Forretningsadresse: v/Kile
Bydalssløyfen 5
4628 KRISTIANSAND S

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: Alf Magne Heggland
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, 01.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 997 925	2 691 196
Sum inntekter		2 997 925	2 691 196
Kostnader			
Varekostnad		0	2 300
Lønnskostnad	1	847 409	767 961
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	231 968	225 000
Annen driftskostnad		659 336	625 169
Sum kostnader		1 738 713	1 620 430
Driftsresultat		1 259 212	1 070 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 377	91
Annen finansinntekt		0	139 288
Sum finansinntekter		26 377	139 379
Annen rentekostnad		33 234	35 029
Annen finanskostnad		11 592	0
Sum finanskostnader		-44 826	-35 029
Netto finans		-18 449	104 350
Resultat før skattekostnad		1 240 763	1 175 116
Skattekostnad		274 153	258 563
Årsresultat		966 610	916 553
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		966 610	916 554
Sum overføringer og disponeringer		966 610	916 554



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	998 737	729 000
Sum varige driftsmidler		998 737	729 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		998 737	729 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		27 168	4 480
Andre kortsiktige fordringer		34 159	49 241
Sum fordringer		61 327	53 721
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum omløpsmidler		2 465 392	1 603 186
SUM EIENDELER		3 464 129	2 332 186

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 267 854	1 301 244
Sum opptjent egenkapital		2 267 854	1 301 244
Sum egenkapital		2 297 854	1 331 244
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		18 962	19 805
Sum avsetninger for forpliktelser		18 962	19 805
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		382 267	557 102
Sum annen langsiktig gjeld		382 267	557 102
Sum langsiktig gjeld		401 229	576 907
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 727	63 311
Betalbar skatt		274 996	272 920
Skyldige offentlige avgifter		31 301	21 035
Annen kortsiktig gjeld	5	431 021	66 768
Sum kortsiktig gjeld		765 045	424 034
Sum gjeld		1 166 275	1 000 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 464 129	2 332 184



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 366392

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 997 586
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY TRAIN HOLDING AS
Forretningsadresse: v/Kile
Bydalssløyfen 5
4628 KRISTIANSAND S

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: Alf Magne Hegglund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2024

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 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, 22.04.2024

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: 922 997 586
CITY TRAIN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 997 925	2 691 196
Sum inntekter		2 997 925	2 691 196
Kostnader			
Varekostnad		0	2 300
Lønnskostnad	1	847 409	767 961
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	231 968	225 000
Annen driftskostnad		659 336	625 169
Sum kostnader		1 738 713	1 620 430
Driftsresultat		1 259 212	1 070 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 377	91
Annen finansinntekt		0	139 288
Sum finansinntekter		26 377	139 379
Annen rentekostnad		33 234	35 029
Annen finanskostnad		11 592	0
Sum finanskostnader		-44 826	-35 029
Netto finans		-18 449	104 350
Resultat før skattekostnad		1 240 763	1 175 116
Skattekostnad		274 153	258 563
Årsresultat		966 610	916 553
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		966 610	916 554
Sum overføringer og disponeringer		966 610	916 554



Organisasjonsnr: 922 997 586
CITY TRAIN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	998 737	729 000
Sum varige driftsmidler		998 737	729 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		998 737	729 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		27 168	4 480
Andre kortsiktige fordringer		34 159	49 241
Sum fordringer		61 327	53 721
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum omløpsmidler		2 465 392	1 603 186
SUM EIENDELER		3 464 129	2 332 186
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 267 854	1 301 244
Sum opptjent egenkapital		2 267 854	1 301 244
Sum egenkapital		2 297 854	1 331 244
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		18 962	19 805
Sum avsetninger for forpliktelseser		18 962	19 805
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		382 267	557 102
Sum annen langsiktig gjeld		382 267	557 102
Sum langsiktig gjeld		401 229	576 907
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 727	63 311
Betalbar skatt		274 996	272 920
Skyldige offentlige avgifter		31 301	21 035
Annen kortsiktig gjeld	5	431 021	66 768
Sum kortsiktig gjeld		765 045	424 034
Sum gjeld		1 166 275	1 000 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 464 129	2 332 184



Organisasjonsnr: 922 997 586
CITY TRAIN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	700481.00	646372.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99471.00	92938.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4988.00	12766.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42469.00	15885.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	847409.00	767961.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	729000.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	501705.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1230705.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	231968.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	998737.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	231968.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922997586
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586

 BankID Signing
Alf Magne Heggland
2024-02-27
 BankID Signing
Øyvind Roger Kile
2024-02-29

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 997 925	2 691 196
Sum driftsinntekter		2 997 925	2 691 196
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-2 300
Lønnskostnad	1	-847 409	-767 961
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-231 968	-225 000
Annen driftskostnad		-659 336	-625 169
Sum driftskostnader		-1 738 713	-1 620 430
Driftsresultat		1 259 212	1 070 766
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		26 377	91
Annen finansinntekt		0	139 288
Sum finansinntekter		26 377	139 379
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-33 234	-35 029
Annen finanskostnad		-11 592	0
Sum finanskostnader		-44 826	-35 029
Netto finans		-18 449	104 350
Resultat før skattekostnad		1 240 763	1 175 116
Skattekostnad		-274 153	-258 563
Årsresultat		966 610	916 553
Overføringer			
Annen egenkapital		966 610	916 554
Sum overføringer		966 610	916 554



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	998 737	729 000
Sum varige driftsmidler		998 737	729 000
Sum anleggsmidler		998 737	729 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		27 168	4 480
Andre kortsiktige fordringer		34 159	49 241
Sum fordringer		61 327	53 721
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum omløpsmidler		2 465 392	1 603 186
SUM EIENDELER		3 464 129	2 332 186



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 267 854	1 301 244
Sum opptjent egenkapital		2 267 854	1 301 244
Sum egenkapital		2 297 854	1 331 244
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	-1
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		18 962	19 805
Sum avsetning for forpliktelser		18 962	19 805
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		382 267	557 102
Sum annen langsiktig gjeld		382 267	557 102
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 727	63 311
Betalbar skatt		274 996	272 920
Skyldige offentlige avgifter		31 301	21 035
Annen kortsiktig gjeld	5	431 021	66 768
Sum kortsiktig gjeld		765 045	424 034
Sum gjeld		1 166 275	1 000 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 464 129	2 332 184

Alf Magne Heggland
styrets leder

Øyvind Roger Kile
styremedlem



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922997586



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	700 481	646 372
Arbeidsgiveravgift	99 471	92 938
Pensjonskostnader	4 988	12 766
Andre relaterte ytelser	42 469	15 885
Sum	847 409	767 961



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922997586



Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	729 000
Tilgang i året	501 705
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 230 705
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-231 968
Balansført verdi per 31.12.	998 737
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	231 968

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	1 301 244	1 331 244
Årsresultat	0	966 610	966 610
Egenkapital 31.12.2023	30 000	2 267 854	2 297 854

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	500	60	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
ALF MAGNE HEGGLAND	250	50	Ord. aksjer
ØYVIND ROGER KILE	250	50	Ord. aksjer
Totalt antall aksjer	500	100	

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld

Herav kr 351506,- er innlån fra aksjonærer

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsregnskap for
CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922997586
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 997 925	2 691 196
Sum driftsinntekter		2 997 925	2 691 196
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-2 300
Lønnskostnad	1	-847 409	-767 961
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-231 968	-225 000
Annen driftskostnad		-659 336	-625 169
Sum driftskostnader		-1 738 713	-1 620 430
Driftsresultat		1 259 212	1 070 766
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		26 377	91
Annen finansinntekt		0	139 288
Sum finansinntekter		26 377	139 379
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-33 234	-35 029
Annen finanskostnad		-11 592	0
Sum finanskostnader		-44 826	-35 029
Netto finans		-18 449	104 350
Resultat før skattekostnad		1 240 763	1 175 116
Skattekostnad		-274 153	-258 563
Årsresultat		966 610	916 553
Overføringer			
Annen egenkapital		966 610	916 554
Sum overføringer		966 610	916 554



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	998 737	729 000
Sum varige driftsmidler		998 737	729 000
Sum anleggsmidler		998 737	729 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		27 168	4 480
Andre kortsiktige fordringer		34 159	49 241
Sum fordringer		61 327	53 721
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 404 065	1 549 465
Sum omløpsmidler		2 465 392	1 603 186
SUM EIENDELER		3 464 129	2 332 186



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 267 854	1 301 244
Sum opptjent egenkapital		2 267 854	1 301 244
Sum egenkapital		2 297 854	1 331 244
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	-1
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		18 962	19 805
Sum avsetning for forpliktelser		18 962	19 805
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		382 267	557 102
Sum annen langsiktig gjeld		382 267	557 102
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 727	63 311
Betalbar skatt		274 996	272 920
Skyldige offentlige avgifter		31 301	21 035
Annen kortsiktig gjeld	5	431 021	66 768
Sum kortsiktig gjeld		765 045	424 034
Sum gjeld		1 166 275	1 000 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 464 129	2 332 184

Kristiansand, 27.02.2024

Alf Magne Heggland
styrets leder

Øyvind Roger Kile
styremedlem



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	700 481	646 372
Arbeidsgiveravgift	99 471	92 938
Pensjonskostnader	4 988	12 766
Andre relaterte ytelser	42 469	15 885
Sum	847 409	767 961



CITY TRAIN KRISTIANSAND AS
922 997 586

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	729 000
Tilgang i året	501 705
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 230 705
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-231 968
Balanseført verdi per 31.12.	998 737
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	231 968

Note 3 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	1 301 244	1 331 244
Årsresultat	0	966 610	966 610
Egenkapital 31.12.2023	30 000	2 267 854	2 297 854

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	500	60	30 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
ALF MAGNE HEGGLAND	250	50,00	Ordinære
ØYVIND ROGER KILE	250	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	500	100	

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld

Herav kr 351506,- er innlån fra aksjonærer

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.