



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 354 563
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FYKSEN TRANSPORTBÅND AS
Forretningsadresse: Jon Sunds veg 18
2406 ELVERUM

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: Ted Sønes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 16.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 782 286	15 636 140
Annen driftsinntekt			14 546
Sum inntekter		15 782 286	15 650 686
Kostnader			
Varekostnad		7 773 522	7 468 997
Lønnskostnad	1, 2	5 000 038	4 613 090
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	99 241	63 288
Annen driftskostnad	4	3 321 348	3 244 379
Sum kostnader		16 194 148	15 389 754
Driftsresultat		-411 863	260 932
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 589	6 427
Annen finansinntekt		1 185	-154
Sum finansinntekter		9 775	6 273
Annen rentekostnad		63 884	15 450
Sum finanskostnader		63 884	15 450
Netto finans		-54 109	-9 177
Ordinært resultat før skattekostnad		-465 972	251 755
Skattekostnad	5	-31 713	56 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		-434 260	195 151
Årsresultat		-434 259	195 151
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 350 000	
Udekket tap		-68 557	
Annen egenkapital		-1 715 703	195 151
Sum overføringer og disponeringer		-434 259	195 151



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	153 000	164 542
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	352 830	362 286
Sum varige driftsmidler		505 830	526 828
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	5 000	
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	
Sum anleggsmidler		510 830	526 828
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 965 180	2 590 000
Sum varer		3 965 180	2 590 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 225 983	2 063 039
Andre fordringer	8	178 282	148 837
Konsernfordringer			1 350 000
Sum fordringer		2 404 265	3 561 875
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	550 513	176 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		550 513	176 386
Sum omløpsmidler		6 919 959	6 328 261
SUM EIENDELER		7 430 789	6 855 089

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (27 000 aksjer à kr 60,00)	10, 11	1 620 000	1 620 000
Annen innskutt egenkapital	11	246 534	315 091
Sum innskutt egenkapital		1 866 534	1 935 091
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		1 715 703
Sum opptjent egenkapital			1 715 703
Sum egenkapital	11	1 866 534	3 650 794
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			31 713
Sum avsetninger for forpliktelser			31 713
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 430 554	
Sum annen langsiktig gjeld		2 430 554	
Sum langsiktig gjeld		2 430 554	31 713
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 206 750	2 025 140
Betalbar skatt	5		63 302
Skyldige offentlige avgifter		460 848	581 823
Kortsiktig konserngjeld		329	
Annen kortsiktig gjeld		465 772	502 317
Sum kortsiktig gjeld		3 133 700	3 172 583
Sum gjeld		5 564 254	3 204 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 430 789	6 855 089



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 519202

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 354 563
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FYKSEN TRANSPORTBÅND AS
Forretningsadresse: Jon Sunds veg 18
2406 ELVERUM

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: Ted Sønes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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 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, 28.06.2023

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: 996 354 563
FYKSEN TRANSPORTBÅND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 782 286	15 636 140
Annen driftsinntekt			14 546
Sum inntekter		15 782 286	15 650 686
Kostnader			
Varekostnad		7 773 522	7 468 997
Lønnskostnad	1, 2	5 000 038	4 613 090
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	99 241	63 288
Annen driftskostnad	4	3 321 348	3 244 379
Sum kostnader		16 194 148	15 389 754
Driftsresultat		-411 863	260 932
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 589	6 427
Annen finansinntekt		1 185	-154
Sum finansinntekter		9 775	6 273
Annen rentekostnad		63 884	15 450
Sum finanskostnader		63 884	15 450
Netto finans		-54 109	-9 177
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	-465 972	251 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		-434 260	195 151
Årsresultat		-434 259	195 151
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 350 000	
Udekket tap		-68 557	
Annen egenkapital		-1 715 703	195 151
Sum overføringer og disponeringer		-434 259	195 151



Organisasjonsnr: 996 354 563
FYKSEN TRANSPORTBÅND AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	3	153 000	164 542
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	3	352 830	362 286
Sum varige driftsmidler			
		505 830	526 828
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
	6	5 000	
Sum finansielle anleggsmidler			
		5 000	
Sum anleggsmidler			
		510 830	526 828
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		3 965 180	2 590 000
Sum varer			
		3 965 180	2 590 000
Fordringer			
Kundefordringer			
	7	2 225 983	2 063 039
Andre fordringer			
	8	178 282	148 837
Konsernfordringer			
			1 350 000
Sum fordringer			
		2 404 265	3 561 875
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	9	550 513	176 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		550 513	176 386
Sum omløpsmidler			
		6 919 959	6 328 261
SUM EIENDELER			
		7 430 789	6 855 089
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (27 000 aksjer à kr 60,00)			
	10, 11	1 620 000	1 620 000



Annen innskutt egenkapital	11	246 534	315 091
Sum innskutt egenkapital		1 866 534	1 935 091
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		1 715 703
Sum opptjent egenkapital			1 715 703
Sum egenkapital	11	1 866 534	3 650 794
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			31 713
Sum avsetninger for forpliktelseser			31 713
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 430 554	
Sum annen langsiktig gjeld		2 430 554	
Sum langsiktig gjeld		2 430 554	31 713
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 206 750	2 025 140
Betalbar skatt	5		63 302
Skyldige offentlige avgifter		460 848	581 823
Kortsiktig konserngjeld		329	
Annen kortsiktig gjeld		465 772	502 317
Sum kortsiktig gjeld		3 133 700	3 172 583
Sum gjeld		5 564 254	3 204 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 430 789	6 855 089



Organisasjonsnr: 996 354 563
FYKSEN TRANSPORTBÅND 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

5.75

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4016759.00	3807830.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	612492.00	567323.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	260324.00	202242.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	110462.00	35695.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5000037.00	4613090.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

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

Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

12

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2430554.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
6771993.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant
Varelager kr 3965180, kundefordringer kr 2300983, Driftsmidler kr 505830

Mer om gjeld

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Fyksen Transportbånd AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Fyksen Transportbånd AS som viser et underskudd på kr 434 259. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2022 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.

HAMAR
Måsåbekkvegen 2
2315 Hamar

MOELV
Storgata 111
2390 Moelv

Telefon: 62 51 24 50
firmapost@lokalrevisjon.no
www.lokalrevisjon.no

Foretaksregisteret:
NO 982 122 333 MVA





Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

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

Hamar, 12. juni 2023
Lokal Revisjon AS

Arve Hoel
Statsautorisert revisor



Noter 2022

Fyksen Transportbånd AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	4 016 759	3 807 830



Arbeidsgiveravgift	612 492	567 323
Pensjonskostnader	260 324	202 242
Andre ytelser	110 462	35 695
Sum	5 000 037	4 613 090

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5,75 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1452377
Tilgang i året	78243
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1530620
Akkumulerte avskrivninger	1024790
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	505830
Årets avskrivning	99241

Note 4 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	38265	41562
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	38265	41562

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-465 972	251 755
+/- Permanente forskjeller	1 164	5 538
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	70 109	30 445
Årets skattegrunnlag	-394 699	287 738
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		63 302
Sum		63 302
+/- Endring i utsatt skatt	-31 713	-6 698
Skattekostnad i resultatregnskapet	-31 713	56 604
Betalbar skatt i skattekostnad		63 302
Betalbar skatt i balansen	0	63 302

Note 6 - Fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.



	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	2 300 983	2 138 039
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-75 000	-75 000
Netto oppførte kundefordringer	2 225 983	2 063 039

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 179 262. Skyldig skattetrekk er kr 195 383.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	27 000	60,00	1 620 000,00
Sum	27 000		1 620 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Maton AS	27 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	27 000	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	1 620 000	315 091	1 715 703		3 650 794
Annen innskutt egenkapital		-68557			
Tilleggsutbytte			-1 350 000		-1 350 000
Årets resultat			-365 703		-434 259
Egenkapital 31.12.2022	1 620 000	246 534	0	0	1866538

Note 12 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 430 554
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	6 771 993

Varebeholdning kr 3965180, Kundefordringer kr 2300983 og driftsmidler kr 505830

Note 13 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 14 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	365 731	45 273	4 664

Mer om ytelser til ledende personer

Daglig leder jobber ca 45 %, har arbeidsavklaringspenger

Note 15 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel



Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	210 264	157 622	52 642
Omløpsmidler	-66 115	-83 582	17 467
Skattemessig fremførbart underskudd	0	-394699	394699
Netto forskjeller	144 149	-320659	464808
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	320659	320659
Sum midlertidige forskjeller	144 149	0	144149
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	31 713	0	31713

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 70545

Fortsatt drift

Regnskap pr 30.4 viser betydelig underskudd, ca 650 000. I denne forbindelse kan det bemerkes at det har vært betydelig merkostnader knyttet til ei sluttpakke. Erfaringsmessig er de første månedene i året de svakeste. Mai viser fortsatt nedgang, men juni er positiv. Det er planlagt store investeringer i prosjekter i nærområdet vi regner med å nyte godt av. En ansatt går ut i 6 mnd ulønnet permisjon . Det er også planer om å gjøre ytterligere kostnadsreduksjoner ved behov uten at det bør gå ut over inntjeningen. Med bakgrunn i forventet bedring i omsetning , og nedgang i lønnsutgifter resten av året mener vi at det fortsatt er grunnlag for fortsatt drift.