



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 851 781
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MITT DEKKHOTELL ØKERN AS
Forretningsadresse: Østre Aker vei 24B
0581 OSLO

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: Erik Jacobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.09.2023

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, 04.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 184 017	25 415 796
Sum inntekter		29 184 017	25 415 796
Kostnader			
Varekostnad		4 008 990	3 880 657
Lønnskostnad	1	9 409 589	9 034 803
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	311 829	261 585
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		11 212 061	10 453 949
Sum kostnader		24 942 469	23 630 993
Driftsresultat		4 241 548	1 784 803
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 726	12 001
Sum finansinntekter		14 726	12 001
Annen rentekostnad		428 904	346 852
Sum finanskostnader		428 904	346 852
Netto finans		-414 179	-334 852
Ordinært resultat før skattekostnad		3 827 369	1 449 951
Skattekostnad på resultat	4	751 229	318 990
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 076 140	1 130 961
Årsresultat		3 076 140	1 130 961
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 076 140	1 130 961
Totalresultat		3 076 140	1 130 961
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 601 855	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap			403 744
Avsatt til annen egenkapital		474 285	727 217
Sum overføringer og disponeringer	5	3 076 140	1 130 961



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill	2	79 995	99 999
Sum immaterielle eiendeler		79 995	99 999
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6		
Maskiner og anlegg	3, 6		
Skip og flytende installasjoner	3, 6		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	2 188 308	1 109 185
Sum varige driftsmidler		2 188 308	1 109 185
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	4 549 507	9 397 245
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Sum finansielle anleggsmidler		4 549 507	9 397 245
Sum anleggsmidler		6 817 810	10 606 429
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	6	576 662	471 069
Sum varer		576 662	471 069
Fordringer			
Kundefordringer	6	918 059	921 664
Andre kortsiktige fordringer		904 050	296 331
Konsernfordringer	7		
Sum fordringer		1 822 109	1 217 995
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	562 721	487 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		562 721	487 026



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		2 961 492	2 176 091
SUM EIENDELER		9 779 302	12 782 519

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 9	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	5, 9		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	977 116	977 116
Sum innskutt egenkapital		1 177 116	1 177 116

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	169 970	108 377
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		169 970	108 377

Sum egenkapital	5	1 347 086	1 285 493
------------------------	---	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	162 288	144 916
Sum avsetninger for forpliktelser		162 288	144 916

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	344 275	418 032
Langsiktig konserngjeld	7		1 511 152
Sum annen langsiktig gjeld		344 275	1 929 184

Sum langsiktig gjeld		506 563	2 074 100
-----------------------------	--	----------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 059 786	3 661 455
Leverandørgjeld		516 977	1 037 394
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 574 342	3 092 600



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Kortsiktig konserngjeld	7	3 335 712	793 385
Annen kortsiktig gjeld		1 438 835	838 093
Sum kortsiktig gjeld		7 925 653	9 422 927
Sum gjeld		8 432 216	11 497 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 779 302	12 782 519



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 725132

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 851 781
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MITT DEKKHOTELL ØKERN AS
Forretningsadresse: Østre Aker vei 24B
0581 OSLO

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: Erik Jacobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.09.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 07.09.2023



Organisasjonsnr: 997 851 781
MITT DEKKHOTELL ØKERN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 184 017	25 415 796
Sum inntekter		29 184 017	25 415 796
Kostnader			
Varekostnad		4 008 990	3 880 657
Lønnskostnad	1	9 409 589	9 034 803
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	311 829	261 585
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	11 212 061	10 453 949
Annen driftskostnad			
Sum kostnader		24 942 469	23 630 993
Driftsresultat		4 241 548	1 784 803
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 726	12 001
Sum finansinntekter		14 726	12 001
Annen rentekostnad		428 904	346 852
Sum finanskostnader		428 904	346 852
Netto finans		-414 179	-334 852
Ordinært resultat før skattekostnad		3 827 369	1 449 951
Skattekostnad på resultat	4	751 229	318 990
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 076 140	1 130 961
Årsresultat		3 076 140	1 130 961
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 076 140	1 130 961
Totalresultat		3 076 140	1 130 961
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 601 855	
Udekket tap			403 744
Avsatt til annen egenkapital		474 285	727 217
Sum overføringer og disponeringer	5	3 076 140	1 130 961





Organisasjonsnr: 997 851 781
MITT DEKKHOTELL ØKERN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill	2	79 995	99 999
Sum immaterielle eiendeler		79 995	99 999
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6		
Maskiner og anlegg	3, 6		
Skip og flytende installasjoner	3, 6		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 6	2 188 308	1 109 185
Sum varige driftsmidler		2 188 308	1 109 185
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	4 549 507	9 397 245
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Sum finansielle anleggsmidler		4 549 507	9 397 245
Sum anleggsmidler		6 817 810	10 606 429
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	6	576 662	471 069
Sum varer		576 662	471 069
Fordringer			
Kundefordringer	6	918 059	921 664
Andre kortsiktige fordringer		904 050	296 331
Konsernfordringer	7		
Sum fordringer		1 822 109	1 217 995
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	562 721	487 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		562 721	487 026
Sum omløpsmidler		2 961 492	2 176 091



SUM EIENDELER		9 779 302	12 782 519
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	5, 9		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	977 116	977 116
Sum innskutt egenkapital		1 177 116	1 177 116
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	169 970	108 377
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		169 970	108 377
Sum egenkapital	5	1 347 086	1 285 493
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	162 288	144 916
Sum avsetninger for forpliktelses		162 288	144 916
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	344 275	418 032
Langsiktig konserngjeld	7		1 511 152
Sum annen langsiktig gjeld		344 275	1 929 184
Sum langsiktig gjeld		506 563	2 074 100
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	1 059 786	3 661 455
Leverandørgjeld		516 977	1 037 394
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 574 342	3 092 600
Kortsiktig konserngjeld	7	3 335 712	793 385
Annen kortsiktig gjeld		1 438 835	838 093
Sum kortsiktig gjeld		7 925 653	9 422 927
Sum gjeld		8 432 216	11 497 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 779 302	12 782 519



Organisasjonsnr: 997 851 781
MITT DEKKHOTELL ØKERN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
14.00

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
Malmskriverveien 18
Postboks 455
1302 Sandvika

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Mitt Dekkhotell Økern AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mitt Dekkhotell Økern AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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.

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

Geirr F. Olsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 8UPYP-FWX05-QTKMM-SX7E-VF7AT-ZOG0J



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."

Geirr Fuglestad Olsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-904384

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-09-05 13:53:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8UPYP-FWX05-QTKMM-SX77E-VF7AT-ZOG0J

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 2022 Mitt Dekkhotell Økern AS



Resultatregnskap Mitt Dekkhotell Økern AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		29 184 017	25 415 796
Sum driftsinntekter		29 184 017	25 415 796
Varekostnad		4 008 990	3 880 657
Lønnskostnad	1	9 409 589	9 034 803
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	311 829	261 585
Annen driftskostnad		11 212 061	10 453 949
Sum driftskostnader		24 942 469	23 630 993
Driftsresultat		4 241 548	1 784 803
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 726	12 001
Annen rentekostnad		428 904	346 852
Resultat av finansposter		-414 179	-334 852
Resultat før skattekostnad		3 827 369	1 449 951
Skattekostnad på resultat	4	751 229	318 990
Årsresultat		3 076 140	1 130 961
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	403 744
Avsatt konsernbidrag		2 601 855	0
Avsatt til annen egenkapital		474 285	727 217
Sum overføringer	5	3 076 140	1 130 961



Balanse

Mitt Dekkhotell Økern AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Goodwill	2	79 995	99 999
Sum immaterielle eiendeler		79 995	99 999
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	2 188 308	1 109 185
Sum varige driftsmidler		2 188 308	1 109 185
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	7	4 549 507	9 397 245
Sum finansielle anleggsmidler		4 549 507	9 397 245
Sum anleggsmidler		6 817 810	10 606 429
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	6	576 662	471 069
Sum varer		576 662	471 069
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	918 059	921 664
Andre kortsiktige fordringer		904 050	296 331
Sum fordringer		1 822 109	1 217 995
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	562 721	487 026
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		562 721	487 026
Sum omløpsmidler		2 961 492	2 176 091
Sum eiendeler		9 779 302	12 782 519



Balanse

Mitt Dekkhotell Økern AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 9	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	5	977 116	977 116
Sum innskutt egenkapital		1 177 116	1 177 116
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	169 970	108 377
Sum opptjent egenkapital		169 970	108 377
Sum egenkapital	5	1 347 086	1 285 493
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	162 288	144 916
Sum avsetning for forpliktelser		162 288	144 916
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	7	0	1 511 152
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	344 275	418 032
Sum annen langsiktig gjeld		344 275	1 929 184
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 059 786	3 661 455
Leverandørgjeld		516 977	1 037 394
Skyldig offentlige avgifter		1 574 342	3 092 600
Kortsiktig konserngjeld	7	3 335 712	793 385
Annen kortsiktig gjeld		1 438 835	838 093
Sum kortsiktig gjeld		7 925 653	9 422 927
Sum gjeld		8 432 216	11 497 026
Sum egenkapital og gjeld		9 779 302	12 782 519

Oslo

Styret i Mitt Dekkhotell Økern AS

Erik Jacobsen
styreleder

Kjetil Andre Flor
daglig leder



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

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

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Selskapet selger tjenester knyttet til omlegging av dekk og dekkhotell. Dekkhotell inntekter periodiseres basert på beregning av aktivitet for dekkhotellet.

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.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til andre immaterielle eiendeler balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immateriell eiendel og utgiftene kan måles pålitelig. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

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.



Noter til regnskapet 2022

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordning for selskapets ansatte balanseføres ikke. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

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. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som salgsinntekter og varekostnad.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	8 055 205	7 348 211
Arbeidsgiveravgift	1 144 900	1 056 105
Pensjonskostnader	155 663	115 491
Andre ytelser	53 821	514 996
Sum	9 409 589	9 034 803

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 13,4 14

OTP

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

Note 2 Goodwill

	Goodwill	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	300 000	300 000
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	300 000	300 000
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-220 005	-220 005
Balanseført verdi 31.12	79 995	79 995

Årets avskrivninger 20 000 20 000

Avskrivningsplan Lineær
Økonomisk levetid 15 år
Goodwill avskrives over forventet levetid.



Noter til regnskapet 2022

Note 3 Varige driftsmidler

	Bygningmessig anlegg	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	811 707	3 193 962	4 005 669
Tilgang	734 374	636 574	1 370 948
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 546 081	3 830 536	5 376 617
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-409 183	-2 779 126	-3 188 309
Balanseført verdi 31.12	1 136 898	1 051 410	2 188 308
Årets avskrivninger	48 199	243 626	291 825
Avskrivningssats	7% - 20%	20% - 33%	



Noter til regnskapet 2022

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	733 857	174 545
Endring i utsatt skatt	17 372	144 445
Skattekostnad ordinært resultat	751 229	318 990
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	3 827 369	1 449 951
Permanente forskjeller	-412 692	0
Endring i midlertidige forskjeller	-78 965	-41 141
Avgitt konsernbidrag	-3 335 712	-793 385
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-615 425
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	733 857	174 545
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-733 857	-174 545
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	737 673	658 708	-78 965
Sum	737 673	658 708	-78 965
Grunnlag for utsatt skatt	737 673	658 708	-78 965
Utsatt skatt (22 %)	162 288	144 916	-17 372

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	200 000	977 116	108 377	0	1 285 493
Andre endringer		0	-412 692	0	-412 692
Avgitt konsernbidrag			-2 601 855		-2 601 855
Årets resultat			3 076 140	0	3 076 140
Pr 31.12	200 000	977 116	169 970	0	1 347 086



Noter til regnskapet 2022

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner, langsiktig	344 275	418 032
Gjeld til kredittinstitusjoner, kortsiktig	1 059 786	3 661 455
Sum	1 404 061	4 079 487

Balansført verdi av pantsatte eiendeler	2022	2021
Driftsløsøre, inventar og utstyr	2 188 308	1 109 185
Lager av varer og annen beholdning	576 662	471 069
Kundefordringer	918 059	921 664
Sum	3 683 029	2 501 918

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2022	2021
Langsiktige fordringer	4 549 507	9 397 245
Kundefordringer	0	0
Sum fordringer	4 549 507	9 397 245

Gjeld	2022	2021
Langsiktig gjeld	0	1 511 152
Kortsiktig gjeld	3 335 712	793 385
Leverandørgjeld	0	0
Sum gjeld	3 335 712	2 304 537

Mitt Dekkhotell Økern AS er datterselskap av Mitt Dekkhotell AS. Mitt Dekkhotell AS eies 51% av Piggen Invest AS. Piggen Invest AS utarbeider konsernregnskap.

Note 8 Bankinnskudd

	2022	2021
Bundne skattetrekkmidler	545 792	480 653



Noter til regnskapet 2022

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Mitt Dekkhotell Økern AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200 000	1,0	200 000
Sum	200 000		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Mitt Dekkhotell AS	200 000	100,0	100,0

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Styremedlem Erik Jacobsen har eierandeler i Piggen Invest AS, som eier 51% av morselskapet Mitt Dekkhotell AS.