



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 948 063
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STASJONSDRIFT MICHELET AS
Forretningsadresse: Tempevegen 10
7031 TRONDHEIM

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: Matthew Michelet-Kendall
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2023

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, 26.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	8 101 398	7 119 791
Annen driftsinntekt		345 271	680 832
Sum inntekter		8 446 669	7 800 623
Kostnader			
Varekostnad		4 446 269	4 087 143
Lønnskostnad	2	2 766 768	2 738 948
Avskrivning av driftsmidler	3	9 850	5 867
Annen driftskostnad		1 216 674	1 174 397
Sum kostnader		8 439 561	8 006 355
Driftsresultat		7 108	-205 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 602	
Annen finansinntekt		1 188	1 288
Sum finansinntekter		2 790	1 288
Annen rentekostnad		18 052	18 090
Sum finanskostnader		18 052	18 090
Netto finans		-15 262	-16 802
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 154	-222 534
Skattekostnad på resultat	10		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 154	-222 534
Årsresultat		-8 154	-222 534
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 154	-222 534
Totalresultat		-8 154	-222 534
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap	4	-8 154	-222 534
Avsatt til annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		-8 154	-222 534



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	51 283	26 133
Sum varige driftsmidler		51 283	26 133
Sum anleggsmidler		51 283	26 133
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5, 6	546 340	613 432
Fordringer			
Kundefordringer	7	17 356	24 146
Andre kortsiktige fordringer	8	86 530	142 906
Sum fordringer		103 886	167 052
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	282 766	228 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		282 766	228 994
Sum omløpsmidler		932 993	1 009 478
SUM EIENDELER		984 276	1 035 611
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 12		
Udekket tap	4	255 075	246 921
Sum opptjent egenkapital		-255 075	-246 921
Sum egenkapital		-225 075	-216 921
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		533 653	659 038
Betalbar skatt	10		
Skyldig offentlige avgifter		186 581	178 843
Annen kortsiktig gjeld		489 116	414 651
Sum kortsiktig gjeld		1 209 351	1 252 532
Sum gjeld		1 209 351	1 252 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		984 276	1 035 611



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 490457

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 948 063
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STASJONSDRIFT MICHELET AS
Forretningsadresse: Tempevegen 10
7031 TRONDHEIM

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: Matthew Michelet-Kendall
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2023

Revisjon

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, 24.06.2023



Organisasjonsnr: 925 948 063
STASJONSDRIFT MICHELET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	8 101 398	7 119 791
Annen driftsinntekt		345 271	680 832
Sum inntekter		8 446 669	7 800 623
Kostnader			
Varekostnad		4 446 269	4 087 143
Lønnskostnad	2	2 766 768	2 738 948
Avskrivning av driftsmidler	3	9 850	5 867
Annen driftskostnad		1 216 674	1 174 397
Sum kostnader		8 439 561	8 006 355
Driftsresultat		7 108	-205 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 602	
Annen finansinntekt		1 188	1 288
Sum finansinntekter		2 790	1 288
Annen rentekostnad		18 052	18 090
Sum finanskostnader		18 052	18 090
Netto finans		-15 262	-16 802
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	10	-8 154	-222 534
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 154	-222 534
Årsresultat		-8 154	-222 534
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 154	-222 534
Totalresultat		-8 154	-222 534
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-8 154	-222 534
Avsatt til annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		-8 154	-222 534



Organisasjonsnr: 925 948 063
STASJONSDRIFT MICHELET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	51 283	26 133
Sum varige driftsmidler		51 283	26 133
Sum anleggsmidler		51 283	26 133
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5, 6	546 340	613 432
Fordringer			
Kundefordringer	7	17 356	24 146
Andre kortsiktige fordringer	8	86 530	142 906
Sum fordringer		103 886	167 052
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	282 766	228 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		282 766	228 994
Sum omløpsmidler		932 993	1 009 478
SUM EIENDELER		984 276	1 035 611
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 12		
Udekket tap	4	255 075	246 921
Sum opptjent egenkapital		-255 075	-246 921



Sum egenkapital		-225 075	-216 921
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		533 653	659 038
Betalbar skatt	10		
Skyldig offentlige avgifter		186 581	178 843
Annen kortsiktig gjeld		489 116	414 651
Sum kortsiktig gjeld		1 209 351	1 252 532
Sum gjeld		1 209 351	1 252 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		984 276	1 035 611



Organisasjonsnr: 925 948 063
STASJONSDRIFT MICHELET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

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.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Stasjonsdrift Michelet AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stasjonsdrift Michelet AS som 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 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 konklusjon

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.

Andre forhold

Årsregnskapet for perioden som ble avsluttet 31. desember 2021 er ikke revidert, og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for konklusjonen om årsregnskapet.

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:



Building a better
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 16. mai 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Anja Maan
statsautorisert revisor

Penneo document key: SD475-JTE6W-UWFY-MSTNE-EEDLC-PGVPZ



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."

Anja Maan

Oppdragsansvarlig partner

Serienummer: 9578-5997-4-370042

IP: 141.195.xxx.xxx

2023-05-16 15:23:55 UTC



Anja Maan

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-370042

IP: 141.195.xxx.xxx

2023-05-16 15:23:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SD47S-JTE6W-UWF1Y-M5TNE-EEDLC-PGVIP2

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>



RESULTATREGNSKAP

STASJONSDRIFT MICHELET AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	8 101 398	7 119 791
Annen driftsinntekt		345 271	680 832
Sum driftsinntekter		8 446 669	7 800 623
Varekostnad		4 446 269	4 087 143
Lønnskostnad	2	2 766 768	2 738 948
Avskrivning av driftsmidler	3	9 850	5 867
Annen driftskostnad		1 216 674	1 174 397
Sum driftskostnader		8 439 561	8 006 355
Driftsresultat		7 108	-205 732
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 602	0
Annen finansinntekt		1 188	1 288
Annen rentekostnad		18 052	18 090
Resultat av finansposter		-15 262	-16 802
Resultat før skattekostnad		-8 154	-222 534
Resultat		-8 154	-222 534
Årsresultat		-8 154	-222 534
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	4	8 154	222 534
Sum overføringer		-8 154	-222 534



BALANSE

STASJONSDRIFT MICHELET AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	51 283	26 133
Sum varige driftsmidler		51 283	26 133
Sum anleggsmidler		51 283	26 133
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5, 6	546 340	613 432
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	17 356	24 146
Andre kortsiktige fordringer	8	86 530	142 906
Sum fordringer		103 886	167 052
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	282 766	228 994
Sum omløpsmidler		932 993	1 009 478
Sum eiendeler		984 276	1 035 611



BALANSE

STASJONSDRIFT MICHELET AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	4	-255 075	-246 921
Sum opptjent egenkapital		-255 075	-246 921
Sum egenkapital		-225 075	-216 921
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		533 653	659 038
Skyldig offentlige avgifter		186 581	178 843
Annen kortsiktig gjeld		489 116	414 651
Sum kortsiktig gjeld		1 209 351	1 252 532
Sum gjeld		1 209 351	1 252 532
Sum egenkapital og gjeld		984 276	1 035 611

Trondheim, 04.05.2023
Styret i Stasjonsdrift Michelet AS

Matthew Michelet-Kendall
styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er ikke lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet da selskapet planlegges avvirket i løpet av 2023.

SALGSINTEKTER

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.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

FORØVRIG ER FØLGENDE REGNSKAPSPRINSIPPER ANVENDT

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, 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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

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



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	2 378 489	2 359 294
Arbeidsgiveravgift	339 968	347 774
Pensjonskostnader	42 094	29 705
Andre ytelser	6 217	2 174
Sum	2 766 768	2 738 948

Gjennomsnittlig antall årsverk: 5

Daglig leder har lån til selskapet kr 28 791. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 3 Anleggsmidler

SPESIFIKASJON VARIGE DRIFTSMIDLER

	Driftsløse, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	32 000	32 000
Tilgang i året	35 000	35 000
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	67 000	67 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	5 867	5 867
Årets ordinære avskrivninger	9 850	9 850
Årets nedskrivninger	0	0
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	15 717	15 717
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	51 283	51 283
Årets avskrivninger	9 850	
Økonomisk levetid	3-5 år	
Avskrivningsplan:	Lineær	

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2022	30 000	-246 920	-216 920
Årets resultat		-8 154	-8 154
Pr 31.12.2022	30 000	-255 075	-225 075



Note 5 Varer

	2022	2021
Lager av innkjøpte handelsvarer	546 340	613 432
Sum	546 340	613 432

Varelager er kun innkjøpte ferdigvarer. Det er ikke avsatt for ukurans.

Note 6 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Øvrig langsiktig gjeld (inkl.finansiell leasing)	0	0
Sum	0	0

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	546 340	613 432
Sum	546 340	613 432

Note 7 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	17 356	24 146
Avsetning til tap	0	0
Sum	17 356	24 146

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Note 8 Andre kortsiktige fordringer

	2022	2021
Andre kortsiktige fordringer	86 530	142 906
Sum	86 530	142 906

Note 9 Bankinnskudd

Det finnes ingen bundne skattetrekksmidler. Skattetrekket er dekket gjennom Reitan Convenience Norway AS' skattetrekksgaranti.



Note 10 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	-8 154	-222 534
Permanente forskjeller	10 388	-73 168
Endring i midlertidige forskjeller	-4 387	-1 813
Skattepliktig inntekt	-2 153	-297 516
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	6 200	1 813	-4 387
Sum	6 200	1 813	-4 387
Akkumulert fremførbart underskudd	-299 669	-297 516	2 153
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	293 469	295 702	2 234
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 11 Virkninger Covid-19

Det har i 2022 vært tiltak knyttet til Covid-19 viruset i Norge, og det har påvirket selskapet driftsmessig og økonomisk. Selskapets beliggenhet i Trondheim, bidro til dette.

Det er gjennomført gode tiltak i samarbeid med hovedsamarbeidspartner.

Note 12 Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt per 31.12.2022.

Selskapet avslutter butikkdriften i mai 2023, og selskapet planlegges avviklet i løpet av 2023.