



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 935 339 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLLIHØGDA TREVAREFABRIKK AS
Forretningsadresse: Røysiåsen 137
2092 MINNESUND

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: Skule Bjerke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2023

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, 23.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 963 998 | 7 736 016 |
| Sum inntekter | | 6 963 998 | 7 736 016 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | -54 102 | -20 644 |
| Varekostnad | | 1 886 373 | 2 514 765 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 781 352 | 3 616 918 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 18 991 | 22 486 |
| Annen driftskostnad | 1, 3 | 1 240 707 | 1 331 452 |
| Sum kostnader | | 6 873 322 | 7 464 977 |
| Driftsresultat | | 90 677 | 271 039 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 184 | 171 |
| Sum finansinntekter | | 184 | 171 |
| Annen rentekostnad | | 42 157 | 23 962 |
| Sum finanskostnader | | 42 157 | 23 962 |
| Netto finans | | -41 973 | -23 791 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 48 703 | 247 248 |
| Skattekostnad på resultat | 10 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 48 703 | 247 248 |
| Årsresultat | 4 | 48 703 | 247 248 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 48 703 | 247 248 |
| Totalresultat | | 48 703 | 247 248 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|---------------|----------------|
| Udekket tap | | 48 703 | 247 248 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 48 703 | 247 248 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 10 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 52 470 | 65 587 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 58 797 | 34 671 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | 111 267 | 100 258 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 5 000 | 5 000 |
| Andre langsiktige fordringer | 3 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 000 | 5 000 |
| Sum anleggsmidler | | 116 267 | 105 258 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 1 034 480 | 980 378 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 7 | 310 837 | 550 715 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 15 028 | 53 836 |
| Sum fordringer | | 325 865 | 604 551 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5, 8 | 105 766 | 236 592 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 105 766 | 236 592 |
| Sum omløpsmidler | | 1 466 111 | 1 821 521 |
| SUM EIENDELER | | 1 582 378 | 1 926 779 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9 | 2 046 000 | 2 046 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 9 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 046 000 | 2 046 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 11 | | |
| Udekket tap | | 2 354 036 | 2 402 739 |
| Sum opptjent egenkapital | 4 | -2 354 036 | -2 402 739 |
| Sum egenkapital | 4 | -308 036 | -356 739 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 10 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | | |
| Langsiktig konserngjeld | 3, 7 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 75 999 | 75 999 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 75 999 | 75 999 |
| Sum langsiktig gjeld | | 75 999 | 75 999 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 113 654 | 319 416 |
| Leverandørgjeld | 3, 7 | 357 901 | 697 549 |
| Betalbar skatt | 10 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 475 250 | 341 757 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3, 7 | 867 610 | 848 797 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 814 415 | 2 207 519 |
| Sum gjeld | | 1 890 414 | 2 283 518 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 582 378 | 1 926 779 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 5 | | |
| Pantstillelser | 5 | | |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 397374

Enheten

Organisasjonsnummer: 935 339 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLLIHØGDA TREVAREFABRIKK AS
Forretningsadresse: Røysiåsen 137
2092 MINNESUND

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: Skule Bjerke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2023

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, 23.05.2023

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: 935 339 642
SOLLIHØGDA TREVAREFABRIKK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 963 998 | 7 736 016 |
| Sum inntekter | | 6 963 998 | 7 736 016 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | -54 102 | -20 644 |
| Varekostnad | | 1 886 373 | 2 514 765 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 781 352 | 3 616 918 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 18 991 | 22 486 |
| Annen driftskostnad | 1, 3 | 1 240 707 | 1 331 452 |
| Sum kostnader | | 6 873 322 | 7 464 977 |
| Driftsresultat | | 90 677 | 271 039 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 184 | 171 |
| Sum finansinntekter | | 184 | 171 |
| Annen rentekostnad | | 42 157 | 23 962 |
| Sum finanskostnader | | 42 157 | 23 962 |
| Netto finans | | -41 973 | -23 791 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 48 703 | 247 248 |
| Skattekostnad på resultat | 10 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 48 703 | 247 248 |
| Årsresultat | 4 | 48 703 | 247 248 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 48 703 | 247 248 |
| Totalresultat | | 48 703 | 247 248 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 48 703 | 247 248 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 48 703 | 247 248 |



Organisasjonsnr: 935 339 642
SOLLIHØGDA TREVAREFABRIKK AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 10 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 52 470 | 65 587 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 2 | 58 797 | 34 671 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | 111 267 | 100 258 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 5 000 | 5 000 |
| Andre langsiktige fordringer | 3 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 000 | 5 000 |
| Sum anleggsmidler | | 116 267 | 105 258 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 1 034 480 | 980 378 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 7 | 310 837 | 550 715 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 15 028 | 53 836 |
| Sum fordringer | | 325 865 | 604 551 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 5, 8 | 105 766 | 236 592 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 105 766 | 236 592 |
| Sum omløpsmidler | | 1 466 111 | 1 821 521 |
| SUM EIENDELER | | 1 582 378 | 1 926 779 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9 | 2 046 000 | 2 046 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 9 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 046 000 | 2 046 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 11 | | |
| Udekket tap | | 2 354 036 | 2 402 739 |
| Sum opptjent egenkapital | 4 | -2 354 036 | -2 402 739 |
| Sum egenkapital | 4 | -308 036 | -356 739 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 10 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 5 | | |
| Langsiktig konserngjeld | 3, 7 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 75 999 | 75 999 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 75 999 | 75 999 |
| Sum langsiktig gjeld | | 75 999 | 75 999 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 113 654 | 319 416 |
| Leverandørgjeld | 3, 7 | 357 901 | 697 549 |
| Betalbar skatt | 10 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 475 250 | 341 757 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3, 7 | 867 610 | 848 797 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 814 415 | 2 207 519 |
| Sum gjeld | | 1 890 414 | 2 283 518 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 582 378 | 1 926 779 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 5 | | |
| Pantstillelser | 5 | | |



Organisasjonsnr: 935 339 642
SOLLIHØGDA TREVAREFABRIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

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.



Varde Revisjon AS

Til generalforsamlingen i Sollihøgda Trevarefabrikk AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sollihøgda Trevarefabrikk AS som viser et overskudd på kr 48 703. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 og kontantstrømmer 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 med forbehold.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 11 som angir at selskapets egenkapital er tapt, og tiltak iverksatt for å snu utviklingen. Disse forholdene som er beskrevet i note 11, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 avvirket.

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

Varde Revisjon AS



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>

Lørenskog 30.04.2023

Varde Revisjon AS

Morten Stie
Statsautorisert revisor

Varde Revisjon AS

Org.nr. 919 513 659 MVA, Foretaksregisteret

www.varderevisjon.no



Årsregnskap 2022

Sollihøgda Trevarefabrikk AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Org.nr.: 935 339 642



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Sollihøgda Trevarefabrikk AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
| Salgsinntekt | | 6 963 998 | 7 736 016 |
| Sum driftsinntekter | | 6 963 998 | 7 736 016 |
| Varekostnad | | 1 886 373 | 2 514 765 |
| End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer | | -54 102 | -20 644 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 781 352 | 3 616 918 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 18 991 | 22 486 |
| Annen driftskostnad | 1, 3 | 1 240 707 | 1 331 452 |
| Sum driftskostnader | | 6 873 322 | 7 464 977 |
| Driftsresultat | | 90 677 | 271 039 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 184 | 171 |
| Annen rentekostnad | | 42 157 | 23 962 |
| Resultat av finansposter | | -41 973 | -23 791 |
| Resultat før skattekostnad | | 48 703 | 247 248 |
| Resultat | | 48 703 | 247 248 |
| Årsresultat | 4 | 48 703 | 247 248 |
| Overføringer | | | |
| Overført til udekket tap | | -48 703 | -247 248 |
| Sum overføringer | | 48 703 | 247 248 |

Sollihøgda Trevarefabrikk AS

Side 2



| Balanse | | | |
|--------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sollihøgda Trevarefabrikk AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 52 470 | 65 587 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 58 797 | 34 671 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | 111 267 | 100 258 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 5 000 | 5 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 000 | 5 000 |
| Sum anleggsmidler | | 116 267 | 105 258 |
| Omløpsmidler | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 1 034 480 | 980 378 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 7 | 310 837 | 550 715 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 15 028 | 53 836 |
| Sum fordringer | | 325 865 | 604 551 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5, 8 | 105 766 | 236 592 |
| Sum omløpsmidler | | 1 466 111 | 1 821 521 |
| Sum eiendeler | | 1 582 378 | 1 926 779 |
| Sollihøgda Trevarefabrikk AS | | | Side 3 |



| Balanse | | | |
|---|---|--------------------------------------|-------------------|
| Sollihøgda Trevarefabrikk AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9 | 2 046 000 | 2 046 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 046 000 | 2 046 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | -2 354 036 | -2 402 739 |
| Sum opptjent egenkapital | 4 | -2 354 036 | -2 402 739 |
| Sum egenkapital | 4 | -308 036 | -356 739 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 75 999 | 75 999 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 75 999 | 75 999 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 113 654 | 319 416 |
| Leverandørgjeld | 3, 7 | 357 901 | 697 549 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 475 250 | 341 757 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3, 7 | 867 610 | 848 797 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 814 415 | 2 207 519 |
| Sum gjeld | | 1 890 414 | 2 283 518 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 582 378 | 1 926 779 |
| Minnesund, Styret i Sollihøgda Trevarefabrikk AS | | | |
| _____ Skule Bjerke styreleder/daglig leder | _____ Per Reidar Bjerke styremedlem | _____ Frode Bjerke styremedlem | |
| Sollihøgda Trevarefabrikk AS | | | Side 4 |



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsforetak.



Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

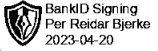
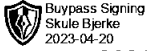
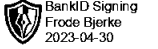
Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2022 | |
|-----------------------|------------------|---|
| Lønninger | 3 197 747 |  |
| Arbeidsgiveravgift | 467 464 |  452 547 |
| Andre ytelser | 116 141 |  105 549 |
| Sum | 3 781 352 | 3 616 918 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 8 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|
| Lønn | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 0 |

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 57 000.

Note 2 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. |
|---|---------------------------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.2022 | 3 592 160 |
| Tilgang / avgang | 30 000 |
| Samlede avskrivninger per 31.12.2022 | 3 510 893 |
| Balanseført verdi per 31.12.2022 | 111 267 |
| Årets avskrivning | 18 991 |
| Avskrivingsatts ordinære avskrivninger | 10 - 20 % |

Note 3 Transaksjoner med nærstående


| | |
|------------------------------------|-----------|
| Kjøp av varer og tjenester fra mor | 912 407 |
| Salg av varer og tjenester til mor | 3 693 959 |
| Leie av eiendom fra mor | 350 000 |



Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap | Su |
|----------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| Pr 01.01.2022 | 2 046 000 | -2 402 739 | |
| Årets resultat | | 48 703 | 48 703 |
| Pr 31.12.2022 | 2 046 000 | -2 354 036 | -308 036 |

 BankID Signing
Per Reidar Bjerke
2023-04-20

 Buypass Signing
Skule Bjerke
2023-04-20

 BankID Signing
Frode Bjerke
2023-04-30

Note 5 Pantstillelser og garantier

Kassekreditt limit kr 700 000. Bokført innskudd 31.12.2022 er kr - 113 654. Selskapet har stilt sikkerhet i varelager og kundefordringer med tilsammen kr 2 000 000.

Note 6 Kundefordringer

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 330 837 | 570 715 |
| Avsetning til tap | 20 000 | 20 000 |
| Balanseført verdi av kundefordringer 31.12 | 310 837 | 550 715 |
| Realiserte tap | 537 | 0 |
| Sum resultatførte tap på krav | 537 | 0 |

Note 7 Mellomværende med morselskap

| | 2022 | 2021 |
|------------------------|----------------|------------------|
| Fordringer | | |
| Kundefordringer | 248 187 | 380 728 |
| Sum | 248 187 | 380 728 |
| Gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 242 707 | 542 284 |
| Annen langsiktig gjeld | 473 205 | 473 205 |
| Sum | 715 912 | 1 015 489 |

Note 8 Bankinnskudd


Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 90 986.



Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sollihøgda Trevarefabrikk AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | |
|-----------------|-----------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 55 | 37 200,0 | 2 046 000 |
| Sum | 55 | | 2 046 000 |

 BankID Signing
Per Reidar Bjerke
2023-04-20

 Bypass Signing
Skule Bjerke
2023-04-20

 BankID Signing
Frode Bjerke
2023-04-30

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|----------|-----------|-------------|
| SNEKKERMESTER PER BJERKE AS | 55 | 100,0 | 100,0 |

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 | 48 703 | 247 248 |
| Permanente forskjeller | 12 177 | 22 027 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -5 000 | 137 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -55 880 | -269 413 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |

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 | 5 001 | 1 | -5 000 |
| Fordringer | -20 000 | -20 000 | 0 |
| Avsetninger mv | -50 000 | -50 000 | 0 |
| Sum | -64 999 | -69 999 | -5 000 |

| | | | |
|---|------------|------------|---------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -3 907 511 | -3 963 391 | -55 880 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 3 972 510 | 4 033 391 | 60 880 |


| | | | |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|


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




Note 11 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Resultatet for 2022 viser et overskudd på kr. 48 703 € kr. 247 248 i 2021. Selskapet har satset på fastpris jobber som gir mer økonomisk og vil fortsette med. Det er også gjort markedsbaserte tiltak. Basert på den informasjonen som er tilgjengelig på nåværende tidspunkt, mener ledelsen det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

 BankID Signing
Per Reidar Bjerke
2023-04-20

 Bypass Signing
Skule Bjerke
2023-04-20

 BankID Signing
Frode Bjerke
2023-04-30