



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	991 425 039
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse:	Bjørkeveien 45 9515 ALTA

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:	Magne Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.06.2023

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, 25.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 454 763	4 389 118
Annen driftsinntekt		1 131 435	410 725
Sum inntekter		2 586 198	4 799 843
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		60 759	190 580
Varekostnad		295 175	1 209 129
Lønnskostnad	2, 3	181 904	1 535 661
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	637 138	729 147
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		988 852	2 646 818
Sum kostnader		2 163 828	6 311 335
Driftsresultat		422 369	-1 511 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		446	196
Annen finansinntekt		22 132	22 204
Sum finansinntekter		22 578	22 400
Annen rentekostnad		15 066	44 298
Sum finanskostnader		15 066	44 298
Netto finans		7 512	-21 898
Ordinært resultat før skattekostnad		429 882	-1 533 390
Skattekostnad	5	0	-37 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		429 882	-1 495 554
Årsresultat		429 882	-1 495 554
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		429 882	-1 495 554



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		429 882	-1 495 554



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	4	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	0	0
Utsatt skattefordel	5	0	0
Goodwill	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	149 925	170 216
Maskiner og anlegg	4	223 439	1 839 889
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	347 198	430 954
Sum varige driftsmidler		720 562	2 441 059
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	0	0
Andre langsiktige fordringer	6, 7	8 400	8 400
Sum finansielle anleggsmidler		8 400	8 400
Sum anleggsmidler		728 962	2 449 459
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 118	109 877
Sum varer		49 118	109 877
Fordringer			
Kundefordringer		172 251	560 350
Andre kortsiktige fordringer	7	53 185	115 290
Konsernfordringer		271 981	171 981
Sum fordringer		497 417	847 621
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen kortsiktig gjeld		15 839	167 114
Sum kortsiktig gjeld		187 159	622 083
Sum gjeld		864 173	3 586 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 416 348	3 709 141



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 499507

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 425 039
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Bjørkeveien 45
9515 ALTA

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: Magne Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 19.06.2023

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: 991 425 039
MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD
AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 454 763	4 389 118
Annen driftsinntekt		1 131 435	410 725
Sum inntekter		2 586 198	4 799 843
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		60 759	190 580
Varekostnad		295 175	1 209 129
Lønnskostnad	2, 3	181 904	1 535 661
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	637 138	729 147
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		988 852	2 646 818
Sum kostnader		2 163 828	6 311 335
Driftsresultat		422 369	-1 511 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		446	196
Annen finansinntekt		22 132	22 204
Sum finansinntekter		22 578	22 400
Annen rentekostnad		15 066	44 298
Sum finanskostnader		15 066	44 298
Netto finans		7 512	-21 898
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	0	-37 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		429 882	-1 495 554
Årsresultat		429 882	-1 495 554
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		429 882	-1 495 554
Sum overføringer og disponeringer		429 882	-1 495 554



Organisasjonsnr: 991 425 039
MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD
AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	4	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	0	0
Utsatt skattefordel	5	0	0
Goodwill	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	149 925	170 216
Maskiner og anlegg	4	223 439	1 839 889
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	347 198	430 954
Sum varige driftsmidler		720 562	2 441 059
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	0	0
Andre langsiktige fordringer	6, 7	8 400	8 400
Sum finansielle anleggsmidler		8 400	8 400
Sum anleggsmidler		728 962	2 449 459
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 118	109 877
Sum varer		49 118	109 877
Fordringer			
Kundefordringer		172 251	560 350
Andre kortsiktige fordringer	7	53 185	115 290
Konsernfordringer		271 981	171 981
Sum fordringer		497 417	847 621
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd, kontanter og lignende	140 851	302 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	140 851	302 184
Sum omløpsmidler	687 386	1 259 682
SUM EIENDELER	1 416 348	3 709 141
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	509 335	509 335
Sum innskutt egenkapital	609 335	609 335
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	57 160	487 041
Sum opptjent egenkapital	-57 160	-487 041
Sum egenkapital	552 175	122 294
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	5 0	0
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	238 197	851 111
Langsiktig konserngjeld	300 000	1 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	138 817	1 113 653
Sum annen langsiktig gjeld	677 014	2 964 764
Sum langsiktig gjeld	677 014	2 964 764
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	148 816	314 925
Betalbar skatt	5 0	0
Skyldige offentlige avgifter	22 504	140 044
Annen kortsiktig gjeld	15 839	167 114
Sum kortsiktig gjeld	187 159	622 083
Sum gjeld	864 173	3 586 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 416 348	3 709 141



Organisasjonsnr: 991 425 039
MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

3



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	92867.00	1528858.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	84948.00	0.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4090.00	6803.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	181905.00	1535661.00

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har etablert tjenstepensjon som tilfredsstillter lovens krav.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3788576.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14609.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2154000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1649184.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	928622.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	720562.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	637138.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
8400.00

Mer om fordringer

Andre fordringer pr 31.12.22 Alta Utleie og Eiendom AS kr 271 981.

Note

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse



Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 454 763	4 389 118
Annen driftsinntekt		1 131 435	410 725
Sum driftsinntekter		2 586 198	4 799 843
Driftskostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-60 759	-190 580
Varekostnad		-295 175	-1 209 129
Lønnskostnad	2, 3	-181 904	-1 535 661
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-637 138	-729 147
Annen driftskostnad		-988 852	-2 646 818
Sum driftskostnader		-2 163 829	-6 311 335
Driftsresultat		422 369	-1 511 492
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		446	196
Annen finansinntekt		22 132	22 204
Sum finansinntekter		22 578	22 400
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-15 066	-44 298
Sum finanskostnader		-15 066	-44 298
Netto finans		7 512	-21 898
Resultat før skattekostnad		429 882	-1 533 390
Skattekostnad	5	0	37 836
Årsresultat		429 882	-1 495 554
Overføringer			
Udekket tap		429 882	-1 495 554
Sum overføringer		429 882	-1 495 554



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	149 925	170 216
Maskiner og anlegg	4	223 439	1 839 889
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	347 198	430 954
Sum varige driftsmidler		720 562	2 441 059
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6, 7	8 400	8 400
Sum finansielle anleggsmidler		8 400	8 400
Sum anleggsmidler		728 962	2 449 459
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 118	109 877
Sum varer		49 118	109 877
Fordringer			
Kundefordringer		172 251	560 350
Kortsiktige konsernfordringer		271 981	171 981
Andre kortsiktige fordringer	7	53 185	115 290
Sum fordringer		497 417	847 621
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		140 851	302 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 851	302 184
Sum omløpsmidler		687 386	1 259 682
SUM EIENDELER		1 416 348	3 709 141



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		509 335	509 335
Sum innskutt egenkapital		609 335	609 335
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-57 160	-487 041
Sum opptjent egenkapital		-57 160	-487 041
Sum egenkapital		552 175	122 294
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		238 197	851 111
Langsiktig konserngjeld		300 000	1 000 000
Øvrig langsiktig gjeld		138 817	1 113 653
Sum annen langsiktig gjeld		677 014	2 964 764
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 816	314 925
Skyldige offentlige avgifter		22 504	140 044
Annen kortsiktig gjeld		15 839	167 114
Sum kortsiktig gjeld		187 159	622 083
Sum gjeld		864 173	3 586 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 416 348	3 709 141

Alta, 03.05.2023

Magne Thomassen
styrets leder / daglig leder



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Skatt

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



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Note 1 - Gjeld

Mer om gjeld

Selskapet har gjeld til M Thomassen Holding AS pr 31.12.22 på kr 300 000.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	92 867	1 528 858
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	84 948	0
Andre relaterte ytelser	4 090	6 803
Sum	181 905	1 535 661

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har etablert tjenestepensjon som tilfredsstiller lovens krav.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	3 788 576
Tilgang i året	14 609
Avgang i året	-2 154 000
Anskaffelseskost 31.12.	1 649 184
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-928 622
Balanseført verdi per 31.12.	720 562
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	637 138

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2022	2021
Resultat før skatt	429 882	-1 533 390
Permanente forskjeller	0	5 185
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-185 638	269 881
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-244 243	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	171 981
Skattepliktig inntekt	0	-1 086 343
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	37 836
Betalbar skatt på konsernbidrag	0	-37 836

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 8 400



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Mer om fordringer

Andre fordringer pr 31.12.22 Alta Utleie og Eiendom AS kr 271 981.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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



Årsregnskap for
MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD
AS

991 425 039

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 454 763	4 389 118
Annen driftsinntekt		1 131 435	410 725
Sum driftsinntekter		2 586 198	4 799 843
Driftskostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-60 759	-190 580
Varekostnad		-295 175	-1 209 129
Lønnskostnad	2, 3	-181 904	-1 535 661
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-637 138	-729 147
Annen driftskostnad		-988 852	-2 646 818
Sum driftskostnader		-2 163 829	-6 311 335
Driftsresultat		422 369	-1 511 492
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		446	196
Annen finansinntekt		22 132	22 204
Sum finansinntekter		22 578	22 400
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-15 066	-44 298
Sum finanskostnader		-15 066	-44 298
Netto finans		7 512	-21 898
Resultat før skattekostnad		429 882	-1 533 390
Skattekostnad	5	0	37 836
Arsresultat		429 882	-1 495 554
Overføringer			
Udekket tap		429 882	-1 495 554
Sum overføringer		429 882	-1 495 554



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	149 925	170 216
Maskiner og anlegg	4	223 439	1 839 889
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	347 198	430 954
Sum varige driftsmidler		720 562	2 441 059
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6, 7	8 400	8 400
Sum finansielle anleggsmidler		8 400	8 400
Sum anleggsmidler		728 962	2 449 459
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 118	109 877
Sum varer		49 118	109 877
Fordringer			
Kundefordringer		172 251	560 350
Kortsiktige konsernfordringer		271 981	171 981
Andre kortsiktige fordringer	7	53 185	115 290
Sum fordringer		497 417	847 621
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		140 851	302 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 851	302 184
Sum omløpsmidler		687 386	1 259 682
SUM EIENDELER		1 416 348	3 709 141



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		509 335	509 335
Sum innskutt egenkapital		609 335	609 335
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-57 160	-487 041
Sum opptjent egenkapital		-57 160	-487 041
Sum egenkapital		552 175	122 294
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		238 197	851 111
Langsiktig konserngjeld		300 000	1 000 000
Øvrig langsiktig gjeld		138 817	1 113 653
Sum annen langsiktig gjeld		677 014	2 964 764
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 816	314 925
Skyldige offentlige avgifter		22 504	140 044
Annen kortsiktig gjeld		15 839	167 114
Sum kortsiktig gjeld		187 159	622 083
Sum gjeld		864 173	3 686 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 416 348	3 709 141

Alta, 03.05.2023


Magne Thomassen
styreleder / daglig leder



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Skatt

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



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Note 1 - Gjeld

Mer om gjeld

Selskapet har gjeld til M Thomassen Holding AS pr 31.12.22 på kr 300 000.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Lønnskostnader

<u>Spesifikasjon av lønnskostnader</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lønn	92 867	1 528 858
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	84 948	0
Andre relaterte ytelser	4 090	6 803
Sum	181 905	1 535 661

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har etablert tjenestepensjon som tilfredsstillter lovens krav.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	<u>Varige driftsmidler</u>
Anskaffelseskost 01.01.	3 788 576
Tilgang i året	14 609
Avgang i året	-2 154 000
Anskaffelseskost 31.12.	1 649 184
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-928 622
Balanseført verdi per 31.12.	720 562
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	637 138

Note 5 - Spesifisering av skatt

<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultat før skatt	429 882	-1 533 390
Permanente forskjeller	0	5 185
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-185 638	269 881
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-244 243	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	171 981
Skattepliktig inntekt	0	-1 086 343
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	37 836
Betalbar skatt på konsernbidrag	0	-37 836

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 8 400



MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
991 425 039

Mer om fordringer

Andre fordringer pr 31.12.22 Alta Utleie og Eiendom AS kr 271 981.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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