



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 253 234
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMINALEN DRIFT AS
Forretningsadresse: Terminalen 7
7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: May Heltrø Monsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 18.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 234 008	9 313 920
Annen driftsinntekt		0	70 000
Sum inntekter		9 234 008	9 383 920
Kostnader			
Varekostnad		3 151 580	2 074 853
Lønnskostnad	1	5 071 133	5 351 492
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	159 796	26 504
Annen driftskostnad	3	2 310 042	1 794 660
Sum kostnader		10 692 551	9 247 509
Driftsresultat		-1 458 543	136 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		873	863
Sum finansinntekter		873	863
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	87 366	26 712
Annen rentekostnad		251	0
Sum finanskostnader		87 617	26 712
Netto finans		-86 744	-25 849
Resultat før skattekostnad		-1 545 287	110 563
Skattekostnad	5, 6	-339 963	24 827
Årsresultat		-1 205 325	85 736
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 215 341	0
Avgitt konsernbidrag		0	87 683
Udekket tap		3 989	0
Annen egenkapital		6 027	-1 947
Sum overføringer og disponeringer		-1 205 325	85 736



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	568 648	107 454
Sum varige driftsmidler		568 648	107 454
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		568 648	107 454
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 126 012	736 941
Andre kortsiktige fordringer		112 797	84 226
Konsernfordringer	4	1 558 129	0
Sum fordringer		3 796 938	821 167
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		197 564	1 204 675
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 564	1 204 675
Sum omløpsmidler		3 994 502	2 025 842
SUM EIENDELER		4 563 150	2 133 297

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	6 027	0
Udekket tap	8	0	0
Sum opptjent egenkapital		6 027	0
Sum egenkapital		36 027	30 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	3 916	1 091
Sum avsetninger for forpliktelser		3 916	1 091
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	2 830 832	518 881
Sum annen langsiktig gjeld		2 830 832	518 881
Sum langsiktig gjeld		2 834 748	519 972
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		623 678	256 779
Skyldige offentlige avgifter		531 879	668 225
Kortsiktig konserngjeld	4	0	112 414
Annen kortsiktig gjeld		536 818	545 907
Sum kortsiktig gjeld		1 692 374	1 583 325
Sum gjeld		4 527 123	2 103 297
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 563 150	2 133 297



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 470745

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 253 234
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMINALEN DRIFT AS
Forretningsadresse: Terminalen 7
7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: May Heltrø Monsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 14.06.2024



Organisasjonsnr: 922 253 234
TERMINALEN DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 234 008	9 313 920
Annen driftsinntekt		0	70 000
Sum inntekter		9 234 008	9 383 920
Kostnader			
Varekostnad		3 151 580	2 074 853
Lønnskostnad	1	5 071 133	5 351 492
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	159 796	26 504
Annen driftskostnad	3	2 310 042	1 794 660
Sum kostnader		10 692 551	9 247 509
Driftsresultat		-1 458 543	136 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		873	863
Sum finansinntekter		873	863
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	87 366	26 712
Annen rentekostnad		251	0
Sum finanskostnader		87 617	26 712
Netto finans		-86 744	-25 849
Resultat før skattekostnad		-1 545 287	110 563
Skattekostnad	5, 6	-339 963	24 827
Årsresultat		-1 205 325	85 736
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 215 341	0
Avgitt konsernbidrag		0	87 683
Udekket tap		3 989	0
Annen egenkapital		6 027	-1 947
Sum overføringer og disponeringer		-1 205 325	85 736



Organisasjonsnr: 922 253 234
TERMINALEN DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	2	568 648	107 454
Sum varige driftsmidler		568 648	107 454
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		568 648	107 454
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	4	2 126 012	736 941
Andre kortsiktige fordringer			
		112 797	84 226
Konsernfordringer			
	4	1 558 129	0
Sum fordringer		3 796 938	821 167
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		197 564	1 204 675
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 564	1 204 675
Sum omløpsmidler		3 994 502	2 025 842
SUM EIENDELER		4 563 150	2 133 297
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	0	0



Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	6 027	0
Udekket tap	8	0	0
Sum opptjent egenkapital		6 027	0
Sum egenkapital		36 027	30 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	3 916	1 091
Sum avsetninger for forpliktelseser		3 916	1 091
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	2 830 832	518 881
Sum annen langsiktig gjeld		2 830 832	518 881
Sum langsiktig gjeld		2 834 748	519 972
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		623 678	256 779
Skyldige offentlige avgifter		531 879	668 225
Kortsiktig konserngjeld	4	0	112 414
Annen kortsiktig gjeld		536 818	545 907
Sum kortsiktig gjeld		1 692 374	1 583 325
Sum gjeld		4 527 123	2 103 297
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 563 150	2 133 297



Organisasjonsnr: 922 253 234
TERMINALEN DRIFT 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. Inntektsføring Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige servicetylser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene. 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 formuesmessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023. Fortsatt drift Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

Note

1



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4131655.00	4459458.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	627615.00	660869.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	214634.00	205944.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	97229.00	25222.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5071133.00	5351492.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i Terminalen Drift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Terminalen Drift AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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>

Trondheim, 28. mai 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Henrik Granbo
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Brattørkaia 17B, 7010 Trondheim
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Granbo, Henrik	BANKID	2024-05-28 21:38

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



TERMINALEN DRIFT AS
922 253 234

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 234 008	9 313 920
Annen driftsinntekt		0	70 000
Sum driftsinntekter		9 234 008	9 383 920
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 151 580	-2 074 853
Lønnskostnad	1	-5 071 133	-5 351 492
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-159 796	-26 504
Annen driftskostnad	3	-2 310 042	-1 794 660
Sum driftskostnader		-10 692 551	-9 247 509
Driftsresultat		-1 458 543	136 411
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		873	863
Sum finansinntekter		873	863
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	-87 366	-26 712
Annen rentekostnad		-251	0
Sum finanskostnader		-87 617	-26 712
Netto finans		-86 744	-25 849
Resultat før skattekostnad		-1 545 287	110 563
Skattekostnad	5, 6	339 963	-24 827
Årsresultat		-1 205 325	85 736
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		-1 215 341	0
Avgitt konsernbidrag		0	87 683
Annen egenkapital		6 027	-1 947
Udekket tap		3 989	0
Sum overføringer		-1 205 325	85 736



TERMINALEN DRIFT AS
922 253 234

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	568 648	107 454
Sum varige driftsmidler		568 648	107 454
Sum anleggsmidler		568 648	107 454
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 126 012	736 941
Kortsiktige konsernfordringer	4	1 558 129	0
Andre kortsiktige fordringer		112 797	84 226
Sum fordringer		3 796 938	821 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		197 564	1 204 675
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 564	1 204 675
Sum omløpsmidler		3 994 502	2 025 842
SUM EIENDELER		4 563 150	2 133 297



TERMINALEN DRIFT AS
922 253 234

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	6 027	0
Udekket tap	8	0	0
Sum opptjent egenkapital		6 027	0
Sum egenkapital		36 027	30 000
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	3 916	1 091
Sum avsetning for forpliktelser		3 916	1 091
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	2 830 832	518 881
Sum annen langsiktig gjeld		2 830 832	518 881
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		623 678	256 779
Skyldige offentlige avgifter		531 879	668 225
Kortsiktig konserngjeld	4	0	112 414
Annen kortsiktig gjeld		536 818	545 907
Sum kortsiktig gjeld		1 692 374	1 583 325
Sum gjeld		4 527 123	2 103 297
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 563 150	2 133 297

Trondheim, 28.05.2024

Øyvind Antonsen
styrets leder



TERMINALEN DRIFT AS
922 253 234

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 formuesmessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Fortsatt drift

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.



TERMINALEN DRIFT AS
922 253 234

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	4 131 655	4 459 458
Arbeidsgiveravgift	627 615	660 869
Pensjonskostnader	214 634	205 944
Andre relaterte ytelser	97 229	25 222
Sum	5 071 133	5 351 492

Note 2 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost pr 01.01	137 847
Tilgang i året	620 990
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr 31.12	758 837
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-30 393
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-190 189
Balansført verdi pr 31.12	568 648
Årets av- og nedskrivninger	159 796
Økonomisk levetid	3 - 5
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	53 824	26 902
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	53 824	26 902

Note 4 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

Fordringer	2023	2022
Årets mottatte konsernbidrag	1 558 129	3 989
Konsernets andel av kundefordringer	1 897 291	
Sum	3 455 420	3 989
Gjeld	2023	2022
Annen langsiktig gjeld	-2 830 832	-518 881
Årets Avsatte konsernbidrag	0	-117 528
Sum	-2 830 832	-636 409

Renter er beregnet i henhold til låneavtaler. Nedbetalingsplan er ikke avtalt.



TERMINALEN DRIFT AS
922 253 234

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-342 788	25 856
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	2 825	-1 029
Skattekostnad	-339 963	24 827

Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-1 545 287	110 563
Permanente forskjeller	0	2 290
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-12 842	4 676
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	1 558 129	-117 528
Skattepliktig inntekt	0	0

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	4 960	15 509	-10 549
Omløpsmidler	0	2 292	-2 292
Fremførbart underskudd	0	0	0
Netto forskjeller	4 960	17 802	-12 842

Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	4 960	17 802	-12 842
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	1 091	3 916	-2 825

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	300	100	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Lord Eiendom AS	300	100,00	Ordinære

Mer om aksjer og aksjonærer

Selskapet inngår i konsernregnskapet for Lord Eiendom AS som har forretningskontor i Trondheim. Konsernregnskapet kan fås oversendt ved henvendelse til Lord Eiendom AS, Terminalen 7, 7080 Heimdal.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	0	0	30 000
Årsresultat	0	-1 209 314	3 989	-1 205 325
Mottatt konsernbidrag	0	1 215 341	0	1 215 341
Andre endringer	0	0	-3 989	-3 989
Egenkapital 31.12.2023	30 000	6 027	0	36 027



TERMINALEN DRIFT AS
922 253 234

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

7

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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