



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 122 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARDAHL VERKSTED AS
Forretningsadresse: Grønøra
7300 ORKANGER

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: Odd Erik Sørløkk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 20.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1,2	28 946 102	34 458 661
Annen driftsinntekt		4 737	
Sum inntekter		28 950 839	34 458 661
Kostnader			
Varekostnad	1	16 112 786	16 659 290
Lønnskostnad	3	10 866 347	14 668 989
Avskrivning på varige driftsmidler	4	618 390	577 207
Annen driftskostnad	1,3	9 362 623	8 837 393
Sum kostnader		36 960 147	40 742 880
Driftsresultat		-8 009 308	-6 284 219
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 936	13 275
Annen finansinntekt		78	
Sum finansinntekter		28 014	13 275
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	311 284	106 086
Annen rentekostnad		121 365	107 714
Annen finanskostnad			93
Sum finanskostnader		432 649	213 894
Netto finans		-404 635	-200 619
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 413 942	-6 484 838
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	-1 846 033	-1 426 664
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 567 909	-5 058 174
Årsresultat		-6 567 909	-5 058 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 567 909	-5 058 174
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Konsernbidrag	8	-757 275	
Udekket tap	8		-4 793 858
Overføringer annen egenkapital	8	-5 810 634	-264 316
Sum overføringer og disponeringer		-6 567 909	-5 058 174



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	3 125 841	1 493 398
Sum immaterielle eiendeler		3 125 841	1 493 398
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4,9	50 730	73 719
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,9	2 863 962	3 459 363
Sum varige driftsmidler		2 914 692	3 533 082
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		145 204	148 222
Sum finansielle anleggsmidler		145 204	148 222
Sum anleggsmidler		6 185 737	5 174 702
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9	726 228	4 460 989
Sum varer		726 228	4 460 989
Fordringer			
Kundefordringer	1,9	3 922 267	5 819 752
Andre fordringer	10	272 036	296 388
Sum fordringer		4 194 303	6 116 140
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9,11	1 105 280	1 227 037
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 105 280	1 227 037
Sum omløpsmidler		6 025 811	11 804 166
SUM EIENDELER		12 211 548	16 978 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	300 000	200 000
Overkurs	8	5 379 908	4 400 000
Annen innskutt egenkapital	8	195 624	195 624
Sum innskutt egenkapital		5 875 532	4 795 624
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8		4 793 858
Sum opptjent egenkapital			-4 793 858
Sum egenkapital		5 875 532	1 766
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	900 000	1 300 000
Langsiktig konserngjeld	1	551 255	6 284 401
Sum annen langsiktig gjeld		1 451 255	7 584 401
Sum langsiktig gjeld		1 451 255	7 584 401
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	876 879	1 113 226
Leverandørgjeld	1	2 010 033	5 671 500
Skyldig offentlige avgifter		955 081	1 323 342
Annen kortsiktig gjeld		1 042 767	1 284 634
Sum kortsiktig gjeld		4 884 761	9 392 702
Sum gjeld		6 336 015	16 977 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 211 548	16 978 869



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 589055

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 122 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARDAHL VERKSTED AS
Forretningsadresse: Grønøra
7300 ORKANGER

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: Odd Erik Sørlokk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 18.07.2023

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: 986 122 338
MARDAHL VERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1,2	28 946 102	34 458 661
Annen driftsinntekt		4 737	
Sum inntekter		28 950 839	34 458 661
Kostnader			
Varekostnad	1	16 112 786	16 659 290
Lønnskostnad	3	10 866 347	14 668 989
Avskrivning på varige driftsmidler	4	618 390	577 207
Annen driftskostnad	1,3	9 362 623	8 837 393
Sum kostnader		36 960 147	40 742 880
Driftsresultat		-8 009 308	-6 284 219
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 936	13 275
Annen finansinntekt		78	
Sum finansinntekter		28 014	13 275
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	311 284	106 086
Annen rentekostnad		121 365	107 714
Annen finanskostnad			93
Sum finanskostnader		432 649	213 894
Netto finans		-404 635	-200 619
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	-1 846 033	-1 426 664
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 567 909	-5 058 174
Årsresultat		-6 567 909	-5 058 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 567 909	-5 058 174
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	-757 275	
Udekket tap	8		-4 793 858
Overføringer annen egenkapital	8	-5 810 634	-264 316
Sum overføringer og disponeringer		-6 567 909	-5 058 174





Organisasjonsnr: 986 122 338
MARDAHL VERKSTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 7 3 125 841 1 493 398
Sum immaterielle eiendeler 3 125 841 1 493 398

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg 4,9 50 730 73 719
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm. 4,9 2 863 962 3 459 363
Sum varige driftsmidler 2 914 692 3 533 082

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 145 204 148 222
Sum finansielle
anleggsmidler 145 204 148 222

Sum anleggsmidler 6 185 737 5 174 702

Omløpsmidler

Varer

Varer 9 726 228 4 460 989
Sum varer 726 228 4 460 989

Fordringer

Kundefordringer 1,9 3 922 267 5 819 752
Andre fordringer 10 272 036 296 388
Sum fordringer 4 194 303 6 116 140

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 9,11 1 105 280 1 227 037
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 105 280 1 227 037

Sum omløpsmidler 6 025 811 11 804 166

SUM EIENDELER 12 211 548 16 978 869

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 12 300 000 200 000
Overkurs 8 5 379 908 4 400 000
Annen innskutt egenkapital 8 195 624 195 624



Sum innskutt egenkapital		5 875 532	4 795 624
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8		4 793 858
Sum opptjent egenkapital			-4 793 858
Sum egenkapital		5 875 532	1 766
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	900 000	1 300 000
Langsiktig konserngjeld	1	551 255	6 284 401
Sum annen langsiktig gjeld		1 451 255	7 584 401
Sum langsiktig gjeld		1 451 255	7 584 401
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	876 879	1 113 226
Leverandørgjeld	1	2 010 033	5 671 500
Skyldig offentlige avgifter		955 081	1 323 342
Annen kortsiktig gjeld		1 042 767	1 284 634
Sum kortsiktig gjeld		4 884 761	9 392 702
Sum gjeld		6 336 015	16 977 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 211 548	16 978 869



Organisasjonsnr: 986 122 338
MARDAHL VERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
13.00

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

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

Fordringer

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.



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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



BDO AS
Tverradkomsten 23
7300 Orkanger

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Mardahl Verksted AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mardahl Verksted AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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>

BDO AS

Hanne Bjørnevåg
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pennco Dokumentnr.: 7NN54-8U7QF-K8IULO-MQ404-XCGX6-0EVC6



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."

Hanne Bjørnevåg

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-229406

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-16 12:53:18 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7NN54-BU7QF-K8IULO-MQ404-XCGX6-0EVCG

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>



Mardahl Verksted AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Skatt på mottatt konsernbidrag er ført som reduksjon på utsatt skattefordel.



Mardahl Verksted AS

Noter 2022

Note 1 - Konserninterne transaksjoner, konsernfordringer og konserngjeld:

Grupper i balansen	2022	2021
Kundefordringer	457 101	2 309 906
Gjeld - leverandørgjeld	455 003	566 986
Gjeld - langsiktig lån	551 255	6 284 401
Konsernbidrag	970 865	0
Fordring Orkla Mardahl AS	214 628	0

Selskapet hadde for 2022 følgende transaksjoner mellom konsernselskap:

Salg av varer og tjenester til Mardahl Industri AS	1 309 194
Kjøp av varer og tjenester fra Mardahl Industri AS	1 394 285
Leie bygning fra Mardahl Eiendom AS	3 232 181
Salg av tjenester til Orkla Mardahl AS	885 166
Kjøp av tjenester fra Orkla Mardahl AS	13 822

Note 2 - Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Det arbeides med tiltak for å bedre likviditet og inntjening for selskapet.

Note 3 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 13 årsverk i regnskapsåret.

	2022	2021
Lønn	8 527 706	11 857 078
Arbeidsgiveravgift	1 303 482	1 783 790
Pensjonskostnader	616 152	702 576
Andre lønnsrelaterte ytelser	419 008	325 546
Totalt	10 866 347	14 668 989

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder for 2022.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	117 650
Andre tjenester	10 920
Samlet honorar til revisor	128 570

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Avtalefestet pensjon:

Selskapet er tilsluttet AFP - ordningen med virkning i 2022. Selskapet har framtidig forpliktelse knyttet til privat AFP - ordning på kr 500 000 for utbetaling i 10 år fra og med mai 2024.



Mardahl Verksted AS

Noter 2022

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegginventar, verktoy, kontorm.	Driftsløsøre, anlegginventar, verktoy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	114 944	9 297 508	9 412 453
Anskaffelseskost pr. 31/12	114 944	9 297 508	9 412 453
Akk. av/nedskr. pr 1/1	41 225	5 838 145	5 879 370
+ Ordinære avskrivninger	22 989	595 401	618 390
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	64 214	6 433 547	6 497 761
Balanseført verdi pr 31/12	50 730	2 863 962	2 914 692
Prosentats for ord. avskr.	20-20	5-33	

Note 5 - Rentekostn. til foretak i samme konsern

	2022	2021
Rentekostnad Mardahl Eiendom AS	47 934	40 210
Rentekostnad Mardahl Industri AS	253 321	65 876
Sum Rentekostn. til foretak i samme konsern	301 255	106 086

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022	
Resultat før skattekostnader	-8 413 942	
Permanente og andre forskjeller	22 884	
Endring i midlertidige forskjeller	57 892	
Mottatt konsernbidrag	970 865	
Inntekt	-7 362 301	
	2022	2021
Skatteeffekt av konsernbidrag	-213 590	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-1 632 443	-1 426 664
Samlede ordinære skattekostnader	-1 846 033	-1 426 664

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022	
Beregnet skatt av årets resultat	-213 590	
= Sum betalbar skatt	-213 590	
+ endring i utsatt skattefordel	-1 632 443	
= Ordinær skattekostnad	-1 846 033	



Mardahl Verksted AS

Noter 2022

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	-213 590
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	213 590
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-74 367	-66 475
+ Utestående fordringer	-150 000	-100 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	13 984 001	6 621 700
= Grunnlag utsatt skatt	-14 208 368	-6 788 175
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	14 208 368	6 788 175
= Grunnlag utsatt skattefordel	14 208 368	6 788 175
Utsatt skattefordel	3 125 841	1 493 399
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	3 125 841	1 493 398

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	4 400 000	-4 598 234	1 766
-Til årets resultat			-5 810 634	-5 810 634
+/-Konvertert gjeld til EK:	100 000	979 908	10 604 493	11 684 401
Pr 31.12.	300 000	5 379 908	195 624	5 875 532

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Styret gjennomførte gjeldskonvertering fra mor for å styrke egenkapitalen for selskapet og jobber fortsatt med tiltak for å bedre den økonomiske situasjonen for selskapet.

Likviditet tilføres fra konsernet etter behov.

Note 9 - Pantegjeld og garantiforpliktelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Pantesikret gjeld:	2022	2021
Kassekredit (limit 2 000 000)	876 879	1 113 226
Pantelån	900 000	1 200 000

Noter for Mardahl Verksted AS

Organisasjonsnr. 986122338



Mardahl Verksted AS

Noter 2022

Sum	1 776 879	2 313 226
-----	-----------	-----------

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for gjeld:

Varelager	726 228	4 460 989
Kundefordringer	2 699 630	4 847 042
Driftsmidler	2 914 692	3 533 082
Sum	6 340 550	12 841 113

Note 10 - Andre fordringer

	2022	2021
Krav på offentlige t	10 800	0
Forskuddsbet EDB kos	41 560	26 586
Forsk.bet leasing bi	0	20 225
Forskuddsbetalt fors	172 197	204 682
Forskuddsbetalt OTP	47 479	44 895
Sum Andre fordringer	272 036	296 388

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 346 889 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 473 865.

Garantiinskudd utgjør pr 31.12 i år kr 750 781 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 3 000, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000. Aksjene eies i sin helhet av Mardahl Eiendom AS.

Kapitalutvidelse i 2022:

- økning med 100 aksjer med aksjekapital kr 100 000 er konvertert fra gjeld til Mardahl Eiendom AS.
- overkurs kr 11 584 401 er konvertert fra gjeld til Mardahl Eiendom AS.

I følge vedtektene gir alle aksjene lik stemmerett.



Mardahl Verksted AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1,2	28 946 102	34 458 661
Annen driftsinntekt		4 737	0
Sum driftsinntekter		28 950 839	34 458 661
Driftskostnader			
Varekostnad	1	16 112 786	16 659 290
Lønnskostnad	3	10 866 347	14 668 989
Avskrivning på varige driftsmidler	4	618 390	577 207
Annen driftskostnad	1,3	9 362 623	8 837 393
Sum driftskostnader		36 960 147	40 742 880
DRIFTSRESULTAT		(8 009 308)	(6 284 219)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		27 936	13 275
Annen finansinntekt		78	0
Sum finansinntekter		28 014	13 275
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	5	311 284	106 086
Annen rentekostnad		121 365	107 714
Annen finanskostnad		0	93
Sum finanskostnader		432 649	213 894
NETTO FINANSPOSTER		(404 635)	(200 619)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(8 413 942)	(6 484 838)
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	(1 846 033)	(1 426 664)
ORDINÆRT RESULTAT		(6 567 909)	(5 058 174)
ÅRSRESULTAT		(6 567 909)	(5 058 174)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	8	(757 275)	0
Overføringer annen egenkapital	8	(5 810 634)	(264 316)
Fremføring av udekket tap	8	0	(4 793 858)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(6 567 909)	(5 058 174)



Mardahl Verksted AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	3 125 841	1 493 398
Sum immaterielle eiendeler		3 125 841	1 493 398
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4,9	50 730	73 719
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,9	2 863 962	3 459 363
Sum varige driftsmidler		2 914 692	3 533 082
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		145 204	148 222
Sum finansielle anleggsmidler		145 204	148 222
SUM ANLEGGSMIDLER		6 185 737	5 174 702
OMLØPSMIDLER			
Varer	9	726 228	4 460 989
Fordringer			
Kundefordringer	1,9	3 922 267	5 819 752
Andre fordringer	10	272 036	296 388
Sum fordringer		4 194 303	6 116 140
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9,11	1 105 280	1 227 037
SUM OMLØPSMIDLER		6 025 811	11 804 166
SUM EIENDELER		12 211 548	16 978 869



Mardahl Verksted AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	300 000	200 000
Overkurs	8	5 379 908	4 400 000
Annen innskutt egenkapital	8	195 624	195 624
Sum innskutt egenkapital		5 875 532	4 795 624
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	0	(4 793 858)
Sum opptjent egenkapital		0	(4 793 858)
SUM EGENKAPITAL		5 875 532	1 766
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	900 000	1 300 000
Langsiktig gjeld til konsernselskap	1	551 255	6 284 401
Sum annen langsiktig gjeld		1 451 255	7 584 401
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 451 255	7 584 401
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	876 879	1 113 226
Leverandørgjeld	1	2 010 033	5 671 500
Skyldig offentlige avgifter		955 081	1 323 342
Annen kortsiktig gjeld		1 042 767	1 284 634
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 884 761	9 392 702
SUM GJELD		6 336 015	16 977 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 211 548	16 978 869

Orkanger, 21.06.2023

Odd Aune
Styrets leder

Tom Mardahl
Styremedlem

Geir Mardahl
Styremedlem/ daglig leder



**Årsregnskap 2022
for
Mardahl Verksted AS**

Organisasjonsnr. 986122338

Utarbeidet av:
SpareBank 1 Regnskapshuset SMN AS
Godkjent regnskapsselskap
Søndregate 4
7011 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 936285066