



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 743 637
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOKSTALLEN RØYKENVIK AS
Forretningsadresse: Røykenviklinna 412
2760 BRANDBU

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: Aage Hvinden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 748 781	11 424 834
Annen driftsinntekt		64 291	102 009
Sum inntekter		10 813 073	11 526 843
Kostnader			
Varekostnad		4 505 667	4 580 297
Lønnskostnad	1, 2	5 023 649	4 713 668
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	84 024	76 933
Annen driftskostnad	4	1 525 971	1 735 090
Sum kostnader		11 139 310	11 105 987
Driftsresultat		-326 237	420 856
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		441	
Annen finansinntekt		3 849	5 187
Sum finansinntekter		4 290	5 187
Annen rentekostnad		159	8 272
Annen finanskostnad		5 080	4 744
Sum finanskostnader		5 238	13 016
Netto finans		-949	-7 829
Ordinært resultat før skattekostnad		-327 186	413 027
Skattekostnad	5	-6 444	90 866
Ordinært resultat etter skattekostnad		-320 744	322 160
Årsresultat		-320 742	322 161
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-320 742	322 161
Sum overføringer og disponeringer		-320 742	322 161



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	114 305	128 744
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	186 162	185 341
Sum varige driftsmidler		300 467	314 085
Sum anleggsmidler		300 467	314 085
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		829 560	747 299
Sum varer		829 560	747 299
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	132 249	409 692
Andre fordringer		32 326	27 464
Sum fordringer		164 576	437 156
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 511 296	1 615 891
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 511 296	1 615 891
Sum omløpsmidler		2 505 431	2 800 346
SUM EIENDELER		2 805 898	3 114 431
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9	100 000	100 000
Overkurs	9	320 000	320 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen innskutt egenkapital	9	-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		405 000	405 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	897 375	1 218 117
Sum opptjent egenkapital		897 375	1 218 117
Sum egenkapital	9	1 302 375	1 623 117
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		6 444
Sum avsetninger for forpliktelser			6 444
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	6 444
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		245 897	177 714
Betalbar skatt	5		95 701
Skyldige offentlige avgifter		686 435	702 836
Annen kortsiktig gjeld		571 191	508 620
Sum kortsiktig gjeld		1 503 524	1 484 870
Sum gjeld		1 503 524	1 491 314
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 805 898	3 114 431



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 566764

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 743 637
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOKSTALLEN RØYKENVIK AS
Forretningsadresse: Røykenviklinna 412
2760 BRANDBU

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: Aage Hvinden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 10.07.2023



Organisasjonsnr: 916 743 637
LOKSTALLEN RØYKENVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 748 781	11 424 834
Annen driftsinntekt		64 291	102 009
Sum inntekter		10 813 073	11 526 843
Kostnader			
Varekostnad		4 505 667	4 580 297
Lønnskostnad	1, 2	5 023 649	4 713 668
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	84 024	76 933
Annen driftskostnad	4	1 525 971	1 735 090
Sum kostnader		11 139 310	11 105 987
Driftsresultat		-326 237	420 856
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		441	
Annen finansinntekt		3 849	5 187
Sum finansinntekter		4 290	5 187
Annen rentekostnad		159	8 272
Annen finanskostnad		5 080	4 744
Sum finanskostnader		5 238	13 016
Netto finans		-949	-7 829
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	-327 186	413 027
Ordinært resultat etter skattekostnad		-320 744	322 160
Årsresultat		-320 742	322 161
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-320 742	322 161
Sum overføringer og disponeringer		-320 742	322 161



Organisasjonsnr: 916 743 637
LOKSTALLEN RØYKENVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	114 305	128 744
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	186 162	185 341
Sum varige driftsmidler		300 467	314 085
Sum anleggsmidler		300 467	314 085

Omløpsmidler

Varer

Varer		829 560	747 299
Sum varer		829 560	747 299

Fordringer

Kundefordringer	6, 7	132 249	409 692
Andre fordringer		32 326	27 464
Sum fordringer		164 576	437 156

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 511 296	1 615 891
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 511 296	1 615 891

Sum omløpsmidler

Sum omløpsmidler		2 505 431	2 800 346
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		2 805 898	3 114 431
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9	100 000	100 000
Overkurs	9	320 000	320 000
Annen innskutt egenkapital	9	-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		405 000	405 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	897 375	1 218 117
-------------------	---	---------	-----------



Sum opptjent egenkapital		897 375	1 218 117
Sum egenkapital	9	1 302 375	1 623 117
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		6 444
Sum avsetninger for forpliktelseser			6 444
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	6 444
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		245 897	177 714
Betalbar skatt	5		95 701
Skyldige offentlige avgifter		686 435	702 836
Annen kortsiktig gjeld		571 191	508 620
Sum kortsiktig gjeld		1 503 524	1 484 870
Sum gjeld		1 503 524	1 491 314
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 805 898	3 114 431



Organisasjonsnr: 916 743 637
LOKSTALLEN RØYKENVIK 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

8.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4284825.00	4060982.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	674584.00	656957.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	46792.00	39459.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17448.00	-43730.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5023649.00	4713668.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

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

Konsernregnskap**Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet****Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen**

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



Tordenskjoldsgt. 13-15
2821 Gjøvik
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Lokstallen Røykenvik AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Lokstallen Røykenvik 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Alexander Unnli Hjelmtvedt
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: LFTW0-JT3HY-DHLLM-GQIXZ-BAKMP-XG5MU



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."

Alexander Unnli Hjelmtvedt

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1342370

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-30 11:01:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: LFTW0-JT3HY-DHLLM-CQIXZ-BAKMP-XG5MU

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>



Noter 2022

LOKSTALLEN RØYKENVIK AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

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

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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	4 284 825	4 060 982
Arbeidsgiveravgift	674 584	656 957
Pensjonskostnader	46 792	39 459
Andre ytelser / Refusjoner	17 448	(43 730)
Sum	5 023 649	4 713 668

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	144 386	299 950	444 336
Tilgang i året	0	70 406	70 406
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	144 386	370 356	514 742
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(15 642)	(114 610)	(130 252)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(30 081)	(184 195)	(214 276)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	114 305	186 161	300 466
Årets avskrivninger	(14 439)	(69 585)	(84 024)
Økonomisk levetid	10 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	20 - 33,33 %	

Note 4 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	49 350	48 510
Andre tjenester		
Sum godtgjørelse til revisor	49 350	48 510

Note 5 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	(327 186)	413 027
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	24 680	21 978
Årets skattegrunnlag	(302 506)	435 005
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		95 701
Sum		95 701
+/- Endring i utsatt skatt	(6 444)	(4 835)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(6 444)	90 866
Betalbar skatt i skattekostnad		95 701
Betalbar skatt i balansen	0	95 701



Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	132 249	409 692
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	132 249	409 692

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordring/ gjeld Røykenvik stasjon AS

Leverandørgjeld pr 31.12.2022 er kr 100 000,- og gjelder skyldig husleie
Ingen kundefordringer pr 31.12.2021

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 157 591. Skyldig skattetrekk er kr 157 146.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	320 000	(15 000)	1 218 117	1 623 117
Årets resultat				(320 742)	(320 742)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	320 000	(15 000)	897 375	1 302 375

Note 10 - Midl. 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	29 292	4 612	24 680
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(302 506)	302 506
Netto forskjeller	29 292	(297 894)	327 186
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	297 894	(297 894)
Sum midlertidige forskjeller	29 292	0	29 292
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	6 444	0	6 444

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 65 537