



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 937 474 490
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PADØY TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Liavegen 8
5132 NYBORG

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: WILLY O. PADØY
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 26.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 481 009	26 248 177
Annen driftsinntekt		1 269 907	432 336
Sum inntekter	2	24 750 916	26 680 513
Kostnader			
Varekostnad		850 564	348 275
Lønnskostnad	3	10 683 426	11 397 895
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 629 270	3 210 055
Annen driftskostnad	2	8 409 784	8 783 825
Sum kostnader		22 573 044	23 740 050
Driftsresultat		2 177 872	2 940 463
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117 727	24 443
Sum finansinntekter		117 727	24 443
Annen rentekostnad		477 495	359 340
Sum finanskostnader		477 495	359 340
Netto finans		-359 768	-334 897
Resultat før skattekostnad	5	1 818 104	2 605 566
Skattekostnad	5	436 012	600 122
Årsresultat		1 382 092	2 005 444
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 382 093	2 005 445
Sum overføringer og disponeringer	6	1 382 093	2 005 445



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4,7	27 102 687	20 397 907
Sum varige driftsmidler		27 102 687	20 397 907
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2,7	1 176 838	1 183 088
Sum finansielle anleggsmidler		1 176 838	1 183 088
Sum anleggsmidler		28 279 525	21 580 995
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		165 573	104 009
Sum varer		165 573	104 009
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 186 862	1 646 763
Andre fordringer	2,7	3 131 904	227 025
Sum fordringer		4 318 766	1 873 788
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	4 029 570	4 748 195
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 029 570	4 748 195
Sum omløpsmidler		8 513 909	6 725 992
SUM EIENDELER		36 793 434	28 306 987



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	105 000	105 000
Beholdning av egne aksjer		2 692 785	1 973 818
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		2 797 785	2 078 818
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 933 038	10 550 945
Sum opptjent egenkapital		11 933 038	10 550 945
Sum egenkapital	6	14 730 823	12 629 763
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	2 946 390	2 307 592
Sum avsetninger for forpliktelser		2 946 390	2 307 592
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 697 037	8 702 914
Sum annen langsiktig gjeld		5 697 037	8 702 914
Sum langsiktig gjeld		8 643 427	11 010 506
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	10 961 462	665 366
Betalbar skatt	5		538 653
Skyldige offentlige avgifter		719 002	1 634 218
Annen kortsiktig gjeld	2	1 738 720	1 828 481
Sum kortsiktig gjeld		13 419 184	4 666 718
Sum gjeld		22 062 611	15 677 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 793 434	28 306 987



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 624822

Enheten

Organisasjonsnummer: 937 474 490
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PADØY TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Liavegen 8
5132 NYBORG

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: WILLY O. PADØY
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 15.07.2024



Organisasjonsnr: 937 474 490
PADØY TRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 481 009	26 248 177
Annen driftsinntekt		1 269 907	432 336
Sum inntekter	2	24 750 916	26 680 513
Kostnader			
Varekostnad		850 564	348 275
Lønnskostnad	3	10 683 426	11 397 895
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 629 270	3 210 055
Annen driftskostnad	2	8 409 784	8 783 825
Sum kostnader		22 573 044	23 740 050
Driftsresultat		2 177 872	2 940 463
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117 727	24 443
Sum finansinntekter		117 727	24 443
Annen rentekostnad		477 495	359 340
Sum finanskostnader		477 495	359 340
Netto finans		-359 768	-334 897
Resultat før skattekostnad	5	1 818 104	2 605 566
Skattekostnad	5	436 012	600 122
Årsresultat		1 382 092	2 005 444
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 382 093	2 005 445
Sum overføringer og disponeringer	6	1 382 093	2 005 445



Organisasjonsnr: 937 474 490
PADØY TRANSPORT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	4,7	27 102 687	20 397 907
Sum varige driftsmidler		27 102 687	20 397 907
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	2,7	1 176 838	1 183 088
Sum finansielle anleggsmidler		1 176 838	1 183 088
Sum anleggsmidler		28 279 525	21 580 995
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		165 573	104 009
Sum varer		165 573	104 009
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 186 862	1 646 763
Andre fordringer	2,7	3 131 904	227 025
Sum fordringer		4 318 766	1 873 788
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	8	4 029 570	4 748 195
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 029 570	4 748 195
Sum omløpsmidler		8 513 909	6 725 992
SUM EIENDELER		36 793 434	28 306 987

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	9	105 000	105 000
Beholdning av egne aksjer		2 692 785	1 973 818
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		2 797 785	2 078 818
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 933 038	10 550 945
Sum opptjent egenkapital		11 933 038	10 550 945
Sum egenkapital	6	14 730 823	12 629 763
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	2 946 390	2 307 592
Sum avsetninger for forpliktelses		2 946 390	2 307 592
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 697 037	8 702 914
Sum annen langsiktig gjeld		5 697 037	8 702 914
Sum langsiktig gjeld		8 643 427	11 010 506
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	10 961 462	665 366
Betalbar skatt	5		538 653
Skyldige offentlige avgifter		719 002	1 634 218
Annen kortsiktig gjeld	2	1 738 720	1 828 481
Sum kortsiktig gjeld		13 419 184	4 666 718
Sum gjeld		22 062 611	15 677 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 793 434	28 306 987



Organisasjonsnr: 937 474 490
PADØY TRANSPORT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk. Selskapet har 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av tjenester og varer skjer på leveringstidspunkt. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominalt 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 fordringer. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har 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 driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet. Varelager Varelageret telles og verdsettes til kostpris. 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 ligningsmessige under-skudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel er unnlatt balanseført i henhold til unntaksreglene for små foretak.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

15.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8980529.00	9399492.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1209504.00	1359689.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	200691.00	125732.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	292702.00	512981.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10683426.00	11397894.00

Mer om årsverk og lønn

Selskapet faller inn under reglene om tjenestepensjon iht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er etablert avtale om innskuddspensjon i samsvar med lov om OTP. Premie er kostnadsført med kr 200 691- Honorar til revisor er kostnadsført med kr 40 800,- og vedrører i sin helhet revisjon.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

2

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer



<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1176838.00	1183088.00

<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



ADVISOR REVISJON AS

Medlem i Den norske Revisorforening



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Padøy Transport AS

Konklusjon

Vi har revidert Padøy Transport AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 382 093. Årsregnskapet 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.

Ledelsens 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

Ytrebygdsveien 37
5251 Søreidgrend

Tlf: 952 30 240

post@advisorrevisjon.no
www.advisorrevisjon.no

NO 988 727 571 MVA
Bank: 9525.05.31827



ADVISOR REVISJON AS



- opparbeider vi oss en forståelse av internkontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bergen, 27. juni 2024
Advisor Revisjon AS

Signert elektronisk
Ann-Mari M. Juvik
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023
for
Padøy Transport AS
Org.nr. 937 474 490



ÅRSREGNSKAP MED NOTER

**Resultatregnskap****Padøy Transport AS**

	Note	2023	2022
Salgsinntekter		23 481 009	26 248 177
Andre driftsinntekter		1 269 907	432 336
Sum driftsinntekter	2	24 750 916	26 680 513
Varekostnad		850 564	348 275
Lønnskostnad	3	10 683 426	11 397 896
Avskrivning varige driftsmidler	4	2 629 270	3 210 055
Annen driftskostnad	2	8 409 784	8 783 825
Sum driftskostnad		22 573 043	23 740 050
Driftsresultat		2 177 873	2 940 464
Annen renteinntekt		117 727	24 443
Sum finansinntekter		117 727	24 443
Annen rentekostnad		477 495	359 340
Sum finanskostnader		477 495	359 340
Sum netto finansposter		-359 768	-334 896
Ordinært resultat før skattekostnad	5	1 818 105	2 605 567
Skattekostnad på ordinært resultat	5	436 012	600 122
Ordinært resultat		1 382 093	2 005 445
Årsresultat		1 382 093	2 005 445
Overført annen egenkapital		1 382 093	2 005 445
Sum disponert	6	1 382 093	2 005 445



Balanse


Padøy Transport AS

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	4,7	27 102 687	20 397 907
Sum varige driftsmidler		27 102 687	20 397 907
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2,7	1 176 838	1 183 088
Sum finansielle anleggsmidler		1 176 838	1 183 088
Sum anleggsmidler		28 279 526	21 580 996
Omløpsmidler			
Varer		165 573	104 009
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 186 862	1 646 763
Andre fordringer	2,7	3 131 904	227 025
Sum fordringer		4 318 766	1 873 788
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	4 029 570	4 748 195
Sum omløpsmidler		8 513 909	6 725 992
Sum eiendeler		36 793 434	28 306 987

**Balanse****Padøy Transport AS**

	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	105 000	105 000
Egne aksjer		2 692 785	1 973 818
Sum innskutt egenkapital		2 797 785	2 078 818
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 933 038	10 550 945
Sum opptjent egenkapital		11 933 038	10 550 945
Sum egenkapital	6	14 730 823	12 629 763
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	2 946 390	2 307 592
Sum avsetninger for forpliktelser		2 946 390	2 307 592
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 697 037	8 702 914
Sum annen langsiktig gjeld		5 697 037	8 702 914
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	0
Leverandørgjeld	7	10 961 462	665 367
Betalbar skatt	5	0	538 683
Skyldige offentlige avgifter		719 002	1 634 218
Annen kortsiktig gjeld	2	1 738 721	1 828 481
Sum kortsiktig gjeld		13 419 184	4 666 719
Sum gjeld		22 062 611	15 677 225
Sum egenkapital og gjeld		36 793 434	28 306 987

BERGEN, 20.06.2024
Styret for Padøy Transport AS



Willy Ottar Padøy
Styrets leder/Daglig leder



NOTER 2023

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

NOTE 1

Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk. Selskapet har 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.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester og varer skjer på leveringstidspunkt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominalt 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 fordringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har 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 driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Varelager

Varelageret telles og verdsettes til kostpris.

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 ligningsmessige underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel er unnlatt balanseført i henhold til unntaksreglene for små foretak.

AS PADØY TRANSPORT

NOTER



NOTE 2

Forhold til nærtstående:

	2023	2022
Lån til foretak i samme konsern	1 176 838	1 183 088
Gjeld til aksjonær i konsernselskap		-93 232
Til gode konsernbidrag	921 753	
Kundefordring nærtstående	0	0
Leverandørgjeld nærtstående	0	0
Kjøp fra nærtstående	514 262	512 831
Salg til nærtstående	82 000	21 040

Kjøp/salg mellom nærtstående foregår til markedspriser.

NOTE 3

Spesifikasjon av lønnskostnad:	2023	2022
Lønn og feriepenger	8 980 529	9 399 492
Arbeidsgiveravgift	1 209 504	1 359 689
Pensjonskostnad OTP	200 691	125 732
Andre personalkostnader	292 702	512 981
Innleie arbeidskraft	0	0
Sum lønn og sosiale kostnader	10 683 426	11 397 894

Gjennomsnittlig antall årsverk 15 15

Selskapet faller inn under reglene om tjenestepensjon iht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er etablert avtale om innskuddspensjon i samsvar med lov om OTP. Premie er kostnadsført med kr 200 691,-

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 40 800,- og vedrører i sin helhet revisjon.

Ytelser til ledende personer mv.	2023	2022
Ytelser til ledende personer mv.	Daglig leder	Daglig leder
Lønn	696 510	644 427
Andre godtgjørelser	117 411	115 713

NOTE 4

Avskrivningstablå anleggsmidler:	Varebiler	Lastebiler	Tilhengere	sum
	Personbil	m/kraner	annet utstyr	
Anskaffelseskost	699 571	37 019 843	3 121 719	40 841 133
Tilgang i år		10 738 950		10 738 950
Avgang til kostpris		-4 041 000		-4 041 000
Kostpris 31/12	699 571	43 717 793	3 121 719	47 539 083
Totale avskrivn 31/12	-625 471	-17 073 214	-2 737 712	-20 436 397
Regnskapsført verdi 31/12	74 100	26 644 579	384 006	27 102 686
Årets avskrivning	32 900	2 477 571	118 799	2 629 270
Avskrivningsprosent (lineær)	10 %	8,5%-10%		

AS PADØY TRANSPORT

NOTER



NOTE 5

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før

skattekostnader og skattepliktig inntekt:	2023	2022
Resultat før skattekostnader	1 818 105	2 605 567
Permanente forskjeller	163 774	122 261
Endring midlertidige forskjeller	-2 903 632	-279 407
Konsernbidrag mottatt	921 753	0
Årets skattepliktige inntekt/underskudd til framføring	0	2 448 421

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt

skatt/utsatt skattefordel:

Midlertidige forskjeller :	31/12/22	31/12/23	Endring
Omløpsmidler	-74 791	-83 822	9 031
Anleggsmidler	10 563 852	13 476 516	-2 912 664
Sum midlertidige forskj positive	10 489 061	13 392 694	-2 903 633
Skm underskudd til framføring	0	0	0
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	10 489 061	13 392 694	-2 903 633
Utsatt skatt 22%	2 307 593	2 946 390	638 799

Spesifikasjon av skattekostnaden i resultatregnskapet:

	2023	2022
Betalbar skatt 22%	0	538 653
Betalbar skatt konsernbedrag	-202 786	0
Endring utsatt skatt 22%	638 799	61 469
Skattekostnad	436 012	600 122

NOTE 6

Egenkapital:

	aksjekapital	annen innsk egenkap	annen egenkap	sum
Egenkapital 1/1	105 000	1 973 818	10 550 945	12 629 763
Årsresultat			1 382 093	1 382 093
Avsatt utbytte			-	-
Konsernbidrag		718 967		718 967
Egenkapital 31/12	105 000	2 692 785	11 933 038	14 730 823

AS PADØY TRANSPORT

NOTER



NOTE 7

Gjeld:	2023	2022
Gjeld som er sikret ved pant:		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 697 037	8 702 914
Leverandørgjeld	10 463 949	
Kassekreditt	0	0
Sum	<u>16 160 986</u>	<u>8 702 914</u>
Bevilget kassekreditt	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>

I tillegg til ovennevnte gjeld er det er stillet bankgaranti for tilsammen kr 579.000. Overfor enhver rettmessig kreditor i forbindelse med kjøreløyver. Driftsmidler er også stillet som sikkerhet for denne bankgarantien
Det er også stillet bankgaranti overfor en kunde med kr 150.000.

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler:	2023	2022
Lastebiler og annet driftsutstyr	27 102 687	20 397 907
Kundefordringer	1 186 862	1 646 763
Andre fordringer/fordring konsernselskaper	4 308 742	1 410 113
	<u>28 289 549</u>	<u>22 044 670</u>

NOTE 8

Bankinnskudd:	2023	2022
Bundne bankinnskudd	475 481	405 481
Benyttet kassekreditt	0	0
Bevilget kassekreditt	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>

NOTE 9

Aksjekapitalen i selskapet pr 31/12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A - aksjer	70	1 500	105 000

Den største aksjonæren i selskapet 31/12 var:

	A-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Padøy Holding AS, representert ved styreleder / daglig leder	70	100 %	100 %

AS PADØY TRANSPORT