



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 006 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTFOLD TREVARE AS
Forretningsadresse: Seppoveien 8
1667 ROLVSØY

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: Tor Henning Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2023

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, 19.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 396 733	2 528 087
Annen driftsinntekt		504 000	
Sum inntekter		2 900 733	2 528 087
Kostnader			
Varekostnad		1 144 889	1 350 166
Lønnskostnad	1, 2	3 256	429 499
Avskrivning på varige driftsmidler	3	27 000	19 716
Annen driftskostnad		353 087	401 073
Sum kostnader		1 528 232	2 200 454
Driftsresultat		1 372 501	327 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 284	662
Sum finansinntekter		2 284	662
Netto finans		2 284	662
Ordinært resultat før skattekostnad		1 374 785	328 295
Skattekostnad		300 369	73 449
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 074 416	254 846
Årsresultat		1 074 416	254 846
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		350 000	
Tilleggsutbytte			350 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		724 416	-95 154
Sum overføringer og disponeringer		1 074 416	254 846



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	75 100	83 800
Maskiner, utstyr, inventar, varebil	3	637 700	
Sum varige driftsmidler		712 800	83 800
Sum anleggsmidler		712 800	83 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		450 451	255 680
Andre fordringer		45 070	13 783
Sum fordringer		495 520	269 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 380 827	1 350 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 380 827	1 350 349
Sum omløpsmidler		1 876 347	1 619 811
SUM EIENDELER		2 589 147	1 703 611
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	4	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 633 024	908 608
Sum opptjent egenkapital		1 633 024	908 608
Sum egenkapital		1 734 024	1 009 608
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		113 065	
Sum avsetninger for forpliktelser		113 065	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		113 065	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		71 106	176 132
Betalbar skatt		187 304	73 449
Skyldige offentlige avgifter		133 648	61 099
Utbytte		350 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld			33 323
Sum kortsiktig gjeld		742 058	694 003
Sum gjeld		855 123	694 003
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 589 147	1 703 611



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 357117

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 006 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTFOLD TREVARE AS
Forretningsadresse: Seppoveien 8
1667 ROLVSØY

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: Tor Henning Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2023

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.04.2023

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: 992 006 374
ØSTFOLD TREVARE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 396 733	2 528 087
Annen driftsinntekt		504 000	
Sum inntekter		2 900 733	2 528 087
Kostnader			
Varekostnad		1 144 889	1 350 166
Lønnskostnad	1, 2	3 256	429 499
Avskrivning på varige driftsmidler	3	27 000	19 716
Annen driftskostnad		353 087	401 073
Sum kostnader		1 528 232	2 200 454
Driftsresultat		1 372 501	327 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 284	662
Sum finansinntekter		2 284	662
Netto finans		2 284	662
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		1 374 785	328 295
Skattekostnad		300 369	73 449
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 074 416	254 846
Årsresultat		1 074 416	254 846
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		350 000	
Tilleggsutbytte			350 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		724 416	-95 154
Sum overføringer og disponeringer		1 074 416	254 846



Organisasjonsnr: 992 006 374
ØSTFOLD TREVARE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	3	75 100	83 800
Maskiner, utstyr, inventar, varebil			
	3	637 700	
Sum varige driftsmidler		712 800	83 800
Sum anleggsmidler		712 800	83 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		450 451	255 680
Andre fordringer		45 070	13 783
Sum fordringer		495 520	269 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 380 827	1 350 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 380 827	1 350 349
Sum omløpsmidler		1 876 347	1 619 811
SUM EIENDELER		2 589 147	1 703 611
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	4	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 633 024	908 608
Sum opptjent egenkapital		1 633 024	908 608
Sum egenkapital		1 734 024	1 009 608



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	113 065	
Sum avsetninger for forpliktelser	113 065	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	113 065	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	71 106	176 132
Betalbar skatt	187 304	73 449
Skyldige offentlige avgifter	133 648	61 099
Utbytte	350 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		33 323
Sum kortsiktig gjeld	742 058	694 003
Sum gjeld	855 123	694 003
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 589 147	1 703 611



Organisasjonsnr: 992 006 374
ØSTFOLD TREVARE 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. 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

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-4392.00	355631.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5851.00	56714.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		6203.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1797.00	10951.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3256.00	429499.00

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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsoppgjør for 2022

ØSTFOLD TREVARE AS
Org.nr. 992 006 374

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

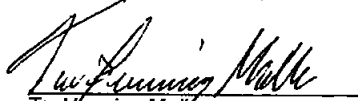


Resultatregnskap for 2022
ØSTFOLD TREVARE AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 396 733	2 528 087
Annen driftsinntekt		504 000	0
Sum driftsinntekter		2 900 733	2 528 087
Varekostnad		(1 144 889)	(1 350 166)
Lønnskostnad	1 2	(3 256)	(429 499)
Avskrivning på varige driftsmidler	3	(27 000)	(19 716)
Annen driftskostnad		(353 087)	(401 073)
Sum driftskostnader		(1 528 232)	(2 200 454)
Driftsresultat		1 372 501	327 633
Annen renteinntekt		2 284	662
Sum finansinntekter		2 284	662
Netto finans		2 284	662
Resultat før skattekostnad		1 374 785	328 295
Skattekostnad		(300 369)	(73 449)
Årsresultat		1 074 416	254 846
Overføringer			
Utbytte		350 000	0
Tilleggsutbytte		0	350 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		724 416	(95 154)
Sum		1 074 416	254 846

**Balanse pr. 31. desember 2022**
ØSTFOLD TREVARE AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	4	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 633 024	908 608
Sum opptjent egenkapital		1 633 024	908 608
Sum egenkapital		1 734 024	1 009 608
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		113 065	0
Sum avsetning for forpliktelser		113 065	0
Sum langsiktig gjeld		113 065	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		71 108	176 132
Betalbar skatt		187 304	73 449
Skyldige offentlige avgifter		133 648	61 099
Utbytte		350 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		0	33 323
Sum kortsiktig gjeld		742 058	694 003
Sum gjeld		855 123	694 003
Sum egenkapital og gjeld		2 589 147	1 703 611

Rolvøy, 13.04.2023
ØSTFOLD TREVARE AS
Tor Henning Møller
Styrets leder



Balanse pr. 31. desember 2022
ØSTFOLD TREVARE AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	75 100	83 800
Maskiner, utstyr, inventar, varebil	3	637 700	0
Sum varige driftsmidler		712 800	83 800
Sum anleggsmidler		712 800	83 800
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		450 451	255 680
Andre fordringer		45 070	13 783
Sum fordringer		495 520	269 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 380 827	1 350 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 380 827	1 350 349
Sum omløpsmidler		1 876 347	1 619 811
Sum eiendeler		2 589 147	1 703 611



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	(4 392)	355 631
Arbeidsgiveravgift	5 851	56 714
Pensjonskostnader		6 203
Andre ytelser	1 797	10 951
Sum	3 256	429 499

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, transportmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	87 416	482 743	570 159
Tilgang i året	0	656 000	656 000
Avgang i året	0	(415 995)	(415 995)
Anskaffelseskost 31.12.2022	87 416	722 748	810 164
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(3 616)	(482 743)	(486 359)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(12 316)	(85 048)	(97 364)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	75 100	637 700	712 800
Årets avskrivninger	(8 700)	(18 300)	(27 000)
Økonomisk levetid	10 år	4 - 10 år	
Avskrivningsplan	10 %	10 - 25 %	

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Møller, Tor H.	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	



Noter 2022

ØSTFOLD TREVARE 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.

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.