



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 368 224
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASAK MASSEMOTTAK AS
Forretningsadresse: Lysaker torg 35
1366 LYSAKER

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: Marius Kleven Gjermundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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	-12 199	4 949 995
Annen driftsinntekt		142 635	1 865 954
Sum inntekter		130 436	6 815 949
Kostnader			
Varekostnad		538 118	997 831
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3		960 506
Annen driftskostnad	1, 4	460 235	3 202 007
Sum kostnader		998 353	5 160 344
Driftsresultat		-867 918	1 655 605
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1, 5	190 073	12 538
Annen renteinntekt	5		5 168 501
Sum finansinntekter		190 073	5 181 039
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1		
Annen finanskostnad	5	781 466	6 708
Sum finanskostnader		781 466	6 708
Netto finans		-591 393	5 174 331
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-1 459 311	6 829 936
Skattekostnad på resultat		-321 049	1 502 586
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 138 262	5 327 350
Årsresultat		-1 138 262	5 327 350
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 138 262	5 327 350
Totalresultat		-1 138 262	5 327 350
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital			5 327 350
Overført fra annen egenkapital	7	-1 138 262	
Sum overføringer og disponeringer		-1 138 262	5 327 350



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3	7 680 059	5 597 690
Utsatt skattefordel	6	4 414 571	4 409 844
Sum immaterielle eiendeler		12 094 630	10 007 534
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	3		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	3 503 783	3 503 783
Sum finansielle anleggsmidler		3 503 783	3 503 783
Sum anleggsmidler		15 598 412	13 511 316
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 308	
Andre kortsiktige fordringer		187 237	295 907
Konsernfordringer	9	14 661 778	15 258 036
Sum fordringer		14 852 323	15 553 944
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10		
Sum omløpsmidler		14 852 323	15 553 944
SUM EIENDELER		30 450 736	29 065 260
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 11	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Beholdning av egne aksjer	11		
Annen innskutt egenkapital	7	3 373 749	3 373 749
Sum innskutt egenkapital		3 403 749	3 403 749
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 227 276	5 244 035
Sum opptjent egenkapital		5 227 276	5 244 035
Sum egenkapital		8 631 025	8 647 784
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Andre avsetninger for forpliktelser	8	19 386 312	19 194 846
Sum avsetninger for forpliktelser		19 386 312	19 194 846
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		19 386 312	19 194 846
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		120 358	12 710
Betalbar skatt	6		
Kortsiktig konserngjeld	9	8 569	109 814
Annen kortsiktig gjeld		2 304 471	1 100 107
Sum kortsiktig gjeld		2 433 399	1 222 630
Sum gjeld		21 819 710	20 417 476
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 450 736	29 065 260



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 524355

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 368 224
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASAK MASSEMOTTAK AS
Forretningsadresse: Lysaker torg 35
1366 LYSAKER

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: Marius Kleven Gjermundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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, 29.06.2023

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: 916 368 224
ASAK MASSEMOTTAK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	-12 199	4 949 995
Annen driftsinntekt		142 635	1 865 954
Sum inntekter		130 436	6 815 949
Kostnader			
Varekostnad		538 118	997 831
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3		960 506
Annen driftskostnad	1, 4	460 235	3 202 007
Sum kostnader		998 353	5 160 344
Driftsresultat		-867 918	1 655 605
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1, 5	190 073	12 538
Annen renteinntekt	5		5 168 501
Sum finansinntekter		190 073	5 181 039
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1		
Annen finanskostnad	5	781 466	6 708
Sum finanskostnader		781 466	6 708
Netto finans		-591 393	5 174 331
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	6	-1 459 311	6 829 936
Ordinært resultat etter skattekostnad		-321 049	1 502 586
Årsresultat		-1 138 262	5 327 350
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 138 262	5 327 350
Totalresultat		-1 138 262	5 327 350
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			5 327 350
Overført fra annen egenkapital	7	-1 138 262	



Sum overføringer og
disponeringer

-1 138 262

5 327 350



Organisasjonsnr: 916 368 224
ASAK MASSEMOTTAK AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l.	3	7 680 059	5 597 690
Utsatt skattefordel	6	4 414 571	4 409 844
Sum immaterielle eiendeler		12 094 630	10 007 534

Varige driftsmidler

Sum varige driftsmidler	3		
--------------------------------	----------	--	--

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	8	3 503 783	3 503 783
Sum finansielle anleggsmidler		3 503 783	3 503 783

Sum anleggsmidler		15 598 412	13 511 316
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		3 308	
Andre kortsiktige fordringer		187 237	295 907
Konsernfordringer	9	14 661 778	15 258 036
Sum fordringer		14 852 323	15 553 944

Bankinnskudd, kontanter o. l.	10		
-------------------------------	----	--	--

Sum omløpsmidler		14 852 323	15 553 944
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		30 450 736	29 065 260
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 11	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	11		
Annen innskutt egenkapital	7	3 373 749	3 373 749
Sum innskutt egenkapital		3 403 749	3 403 749

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	5 227 276	5 244 035
Sum opptjent egenkapital		5 227 276	5 244 035



Sum egenkapital		8 631 025	8 647 784
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Andre avsetninger for forpliktelseser	8	19 386 312	19 194 846
Sum avsetninger for forpliktelseser		19 386 312	19 194 846
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		19 386 312	19 194 846
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		120 358	12 710
Betalbar skatt	6		
Kortsiktig konserngjeld	9	8 569	109 814
Annen kortsiktig gjeld		2 304 471	1 100 107
Sum kortsiktig gjeld		2 433 399	1 222 630
Sum gjeld		21 819 710	20 417 476
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 450 736	29 065 260



Organisasjonsnr: 916 368 224
ASAK MASSEMOTTAK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

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.



Til generalforsamlingen i Asak Massemottak AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Asak Massemottak AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Oslo, 23. mai 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Jone Bauge
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning - Asak Masseinntak AS

Signers:

Name	Method	Date
Bauge, Jone	BANKID	2023-06-18 23:01

This document package contains:

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



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



Årsregnskap 2022

Asak
Masseinntak AS

Org.nr.:916 368 224



Resultatregnskap Asak Masseinntak AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	-12 199	4 949 995
Annen driftsinntekt		142 635	1 865 954
Sum driftsinntekter		130 436	6 815 949
Varekostnad		538 118	997 831
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	0	960 506
Annen driftskostnad	1, 4	460 235	3 202 007
Sum driftskostnader		998 353	5 160 344
Driftsresultat		-867 918	1 655 605
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1, 5	190 073	12 538
Annen finansinntekt	5	0	5 168 501
Annen finanskostnad	5	781 466	6 708
Resultat av finansposter		-591 393	5 174 331
Resultat før skattekostnad	6	-1 459 311	6 829 936
Skattekostnad på resultat		-321 049	1 502 586
Resultat		-1 138 262	5 327 350
Årsresultat		-1 138 262	5 327 350
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	5 327 350
Overført fra annen egenkapital	7	1 138 262	0
Sum overføringer		-1 138 262	5 327 350



Balanse

Asak Masseinntak AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3	7 680 059	5 597 690
Utsatt skattefordel	6	4 414 571	4 409 844
Sum immaterielle eiendeler		12 094 630	10 007 534
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	3 503 783	3 503 783
Sum finansielle anleggsmidler		3 503 783	3 503 783
Sum anleggsmidler		15 598 412	13 511 316
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 308	0
Fordring på konsernselskap	9	14 661 778	15 258 036
Andre kortsiktige fordringer		187 237	295 907
Sum fordringer		14 852 323	15 553 944
Sum omløpsmidler		14 852 323	15 553 944
Sum eiendeler		30 450 736	29 065 260



Balanse
Asak Masseinntak AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	3 373 749	3 373 749
Sum innskutt egenkapital		3 403 749	3 403 749
Annen egenkapital	7	5 227 276	5 244 035
Sum opptjent egenkapital		5 227 276	5 244 035
Sum egenkapital		8 631 025	8 647 784
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	8	19 386 312	19 194 846
Sum avsetning for forpliktelser		19 386 312	19 194 846
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		120 358	12 710
Gjeld til konsernselskap	9	8 569	109 814
Annen kortsiktig gjeld		2 304 471	1 100 107
Sum kortsiktig gjeld		2 433 399	1 222 630
Sum gjeld		21 819 710	20 417 476
Sum egenkapital og gjeld		30 450 736	29 065 260

Lysaker, 23.05.2023
Styret i Asak Masseinntak AS

Jon Tarjei Bergan
Styreleder

Marius Kleven Gjermundsen
Styremedlem

Ida Charlotta Nilsson
Daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egne utviklingsaktiviteter kostnadsføres løpende.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Deponi

Investeringer knyttet til deponier for innleverte masser på leid grunn, hvor investeringen faller tilbake til grunneier etter leieperioden, behandles som varig driftsmiddel og avskrives i takt med deponiets fyllingsgrad. Fra tidspunkt hvor inngangsettelsesgodkjenning mottas avsettes det for kontraktfestede forpliktelser knyttet til lukking, tilbakebestilling og etterdrift av deponiet som andre avsetninger for forpliktelser. Det aktiveres på samme tidspunkt en like stor leierettighet som avskrives i takt med deponiets fyllingsgrad.

**Bruk av estimater**

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessig vurdering, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i noten.



Note 1 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet har drifts- og administrasjonsavtaler med mor- og søsterselskap i NG Group AS konsernet. Dette innebærer at selskapet kjøper og selger varer/tjenester til selskap i samme konsern. Selskapet leier kontorlokaler og administrative tjenester av morselskapet NG Group AS.

Transaksjoner med selskap i samme konsern	2022	2021
Omsetning mot konsernselskaper	142 635	8 164 576
Varekostnad fra konsernselskaper*	12 199	1 348 627
Fee Norsk Gjenvinning Norge AS	29 833	28 964
Renteinntekter	190 073	12 538

*Varekostnader fra konsernselskaper er presentert netto med salgsinntekter i resultatregnskapet.

Selskapet har pr. 31.12.2022 mottatt kr. 1 437 825,- i konsernbidrag uten skatteeffekt.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Leierettighet	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 242 115	34 941 340	38 183 455
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 242 115	34 941 340	38 183 455
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	3 242 115	34 941 340	38 183 455
= Bokført verdi 31.12.22	0	0	0
Økonomisk levetid	5	5	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Selskapet har gjennom overtakelse av virksomhet fra selskap i samme konsern ervervet goodwill som er av strategisk betydning for selskapet. Goodwill ble fullt avskrevet planmessig over økonomisk levetid, som var beregnet til 5 år.

Note 3 Varige driftmidler

	Deponi	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	28 970 320	28 970 320
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	2 082 369	2 082 369
= Anskaffelseskost 31.12.22	31 052 689	31 052 689
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	23 372 630	23 372 630
= Bokført verdi 31.12.22	7 680 059	7 680 059
Økonomisk levetid	Avskrives i takt med deponiets fyllingsgrad	



Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelse til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte. NG Group AS utfører administrasjonstjenester for selskapet. Selskapets resultatregnskap er belastet for disse tjenestene.

Daglig leder mottar ikke lønn fra selskapet. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Siden selskapet ikke har ansatte er selskapet ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsførte godtgjørelse til revisor	2022	2021
Lovpålagt revisjon	55 000	41 903
Skatterådgiving		0
Annen bistand		39 000
Sum godtgjørelse til revisor	55 000	80 903

Note 5 Finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter	2022	2021
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	190 073	0
Annen finansinntekt*	0	5 168 501
Sum finansinntekter	190 073	5 168 501
Finanskostnader	2022	2021
Valutatap (disagio)	781 466	6 708
Sum finanskostnader	781 466	6 708

*Gjelder effekt av endring i forutsetninger på bokført forpliktelse deponi.



Note 6 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	Endring	2022	2021
Driftsmidler	-169 981	-679 920	-849 901
Avsetning langsiktig forpliktelse	191 466	-19 386 312	-19 194 846
Netto midlertidige forskjeller	21 485	-20 066 232	-20 044 747
Akkumulert fremførbart underskudd	0	0	0
Grunnlag for av utsatt skatt/Skattefordel i balansen	21 486	-20 066 232	-20 044 747
<hr/>			
Utsatt skattefordel (22 %)	4 727	-4 414 571	-4 409 844
Utsatt skattefordel i balansen		-4 414 571	-4 409 844
<hr/>			
Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt		2022	2021
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		-1 459 311	6 829 936
Permanente forskjeller		0	0
Grunnlag for årets skattekostnad		-1 459 311	6 829 936
Endring i midlertidige forskjeller		21 485	-6 723 121
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet		-1 437 825	106 814
Mottatt konsernbidrag		1 437 825	0
Avgitt konsernbidrag		0	-106 814
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)		0	0
<hr/>			
Fordeling av skattekostnaden		2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt		0	23 499
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag		0	-23 499
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag		316 322	0
Sum betalbar skatt		316 322	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel		4 727	1 479 087
Betalbar skatt		0	23 499
Skattekostnad (22% av grunnlag for årets skattekostnad)		321 048	1 502 586
<hr/>			
Avstemming av årets skattekostnad		2022	2021
Regnskapsmessig resultat før skattekostnad		-1 459 311	6 829 936
Beregnet skatt av resultat før skatt		-321 049	1 502 586
Skattekostnad i resultatregnskapet		321 049	-1 502 586
Differanse		0	0
<hr/>			
Betalbar skatt i balansen		2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat		0	23 499
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag		0	-23 499
Sum betalbar skatt i balansen		0	0



Note 7 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	30 000	3 373 749	5 244 035	8 647 784
Årets resultat	0	0	-1 138 262	-1 138 262
Konsernbidrag mottatt	0	1 121 503	0	1 121 503
Egenkapital 31.12. før omdisponering	30 000	4 495 252	4 105 773	8 631 025
Omdisponering	0	-1 121 503	1 121 503	
Egenkapital 31.12.	30 000	3 373 749	5 227 276	8 631 025

Note 8 Fordringer og gjeld

Fordringer som forfaller senere enn ett år utgjør kr. 3 503 783. Dette er depositum knyttet til deponivirksomheten.

Gjeld som forfaller senere enn ett år utgjør kr. -19 386 312. Dette gjelder kostnader i forbindelse med fremtidige forpliktelser ved deponivirksomheten.

Selskapet har ingen gjeld som forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Fordringer på konsernselskaper	2022	2021
Fordring i konsernkontosystem	13 171 816	15 258 036
Kundefordringer konsern	35 000	0
Mottatt konsernbidrag	1 437 825	0
Andre fordringer konsern	17 138	0
Sum fordringer på konsernselskaper	14 661 778	15 258 036

Gjeld til konsernselskaper	2022	2021
Annen kortsiktig gjeld konsern	8 569	3 000
Avgitt konsernbidrag	0	106 814
Sum gjeld til konsernselskaper	8 569	109 814

Note 10 Konsernkonto

Selskapet innehar en bankkonto som er underkonto i konsernkontosystem. Bankinnskudd/kassakreditt på underkonto føres som mellomværende med morselskap NG Group AS. Innestående på underkonto er kr 13 171 816 pr 31.12.2022 (2021:kr 15 258 036).



Note 11 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Norsk Gjenvinning M3 AS	30	100	100

Selskapet inngår i konsernet NG Topco AS. Konsernregnskapet vil bli utlevert ved henvendelse til konsernets forretningskontor på Lysaker, Lysaker Torg 35. Postadresse er PB 567 Skøyen, 0214 Oslo og telefon 22 12 96 00.

Aksjekapitalen på NOK 30 000 består av 30 aksjer á NOK 1000. Alle aksjer har like rettigheter, og alle aksjer er eid av Norsk Gjenvinning M3 AS.