



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 133 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SELBU DROSJESENTRAL AS
Forretningsadresse: Nestansringen 12
7580 SELBU

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: John Frode Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

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, 18.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 483 111	2 271 310
Annen driftsinntekt		234 340	
Sum inntekter		1 717 451	2 271 310
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	775 813	1 253 984
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	85 682	199 072
Annen driftskostnad		603 301	648 027
Sum kostnader		1 464 796	2 101 083
Driftsresultat		252 654	170 227
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			621
Sum finansinntekter			621
Annen rentekostnad		14 477	41 709
Sum finanskostnader		14 477	41 709
Netto finans		-14 477	-41 088
Ordinært resultat før skattekostnad		238 177	129 140
Skattekostnad	5	48 513	
Ordinært resultat etter skattekostnad		189 665	129 139
Årsresultat		189 664	129 140
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		56 522	129 140
Annen egenkapital		133 142	
Sum overføringer og disponeringer		189 664	129 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	100 183	106 074
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	160 626	629 077
Sum varige driftsmidler		260 809	735 151
Sum anleggsmidler		260 809	735 151
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		141 617	115 484
Sum fordringer		141 617	115 484
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	328 499	402 671
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		328 499	402 671
Sum omløpsmidler		470 116	518 154
SUM EIENDELER		730 925	1 253 305
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (150 aksjer à kr 1 000,00)		150 000	150 000
Overkurs		208 077	208 077
Sum innskutt egenkapital		358 077	358 077
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		133 142	
Udekket tap			56 522
Sum opptjent egenkapital		133 142	-56 522
Sum egenkapital		491 219	301 555
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		738	
Sum avsetninger for forpliktelser		738	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	61 605	691 254
Sum annen langsiktig gjeld		61 605	691 254
Sum langsiktig gjeld		62 343	691 254
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		129	8 220
Betalbar skatt		47 775	
Skyldige offentlige avgifter		54 917	83 393
Annen kortsiktig gjeld		74 542	168 883
Sum kortsiktig gjeld		177 363	260 496
Sum gjeld		239 706	951 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		730 925	1 253 305



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 442894

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 133 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SELBU DROSJESENTRAL AS
Forretningsadresse: Gjelbakken 6
7580 SELBU

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: John Frode Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

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, 31.05.2023

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: 921 133 014
SELBU DROSJESENTRAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 483 111	2 271 310
Annen driftsinntekt		234 340	
Sum inntekter		1 717 451	2 271 310
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	775 813	1 253 984
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	85 682	199 072
Annen driftskostnad		603 301	648 027
Sum kostnader		1 464 796	2 101 083
Driftsresultat		252 654	170 227
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			621
Sum finansinntekter			621
Annen rentekostnad		14 477	41 709
Sum finanskostnader		14 477	41 709
Netto finans		-14 477	-41 088
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	238 177	129 140
Ordinært resultat etter skattekostnad		189 665	129 139
Årsresultat		189 664	129 140
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		56 522	129 140
Annen egenkapital		133 142	
Sum overføringer og disponeringer		189 664	129 140



Organisasjonsnr: 921 133 014
SELBU DROSJESENTRAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	100 183	106 074
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	160 626	629 077
Sum varige driftsmidler		260 809	735 151
Sum anleggsmidler		260 809	735 151

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		141 617	115 484
Sum fordringer		141 617	115 484

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	328 499	402 671
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		328 499	402 671
Sum omløpsmidler		470 116	518 154

SUM EIENDELER 730 925 1 253 305

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (150 aksjer à kr 1 000,00)		150 000	150 000
Overkurs		208 077	208 077
Sum innskutt egenkapital		358 077	358 077

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		133 142	
Udekket tap			56 522
Sum opptjent egenkapital		133 142	-56 522

Sum egenkapital 491 219 301 555



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	738	
Sum avsetninger for forpliktelses	738	
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	61 605	691 254
Sum annen langsiktig gjeld	61 605	691 254
Sum langsiktig gjeld	62 343	691 254
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	129	8 220
Betalbar skatt	47 775	
Skyldige offentlige avgifter	54 917	83 393
Annen kortsiktig gjeld	74 542	168 883
Sum kortsiktig gjeld	177 363	260 496
Sum gjeld	239 706	951 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	730 925	1 253 305



Organisasjonsnr: 921 133 014
SELBU DROSJESENTRAL 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. 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: 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	656598.00	1092823.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	71462.00	117538.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47753.00	43624.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	775813.00	1253985.00

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

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

Fordringer

<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>	



<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
691254.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
735151.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

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



Noter 2022

SELBU DROSJESENTRAL 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.

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	656 598	1 092 823
Arbeidsgiveravgift	71 462	117 538
Andre ytelser	47 753	43 624
Sum	775 813	1 253 985

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	126 528	1 236 492	1 363 020
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	(795 000)	(795 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	126 528	441 492	568 020
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(20 454)	(607 415)	(627 869)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(26 345)	(280 866)	(307 211)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	100 183	160 626	260 809
Årets avskrivninger	(5 891)	(79 791)	(85 682)
Økonomisk levetid	10 - 25 år	4,2 - 5 år	
Avskrivningsplan: Saldo	4,0 - 10,0 %	20,0 - 24,0 %	

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	238 177	129 140
+/- Permanente forskjeller		16 807
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	30 158	4 671
- Fremførbart underskudd	(51 174)	(150 618)
Årets skattegrunnlag	217 161	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	47 775	
Sum	47 775	
+/- Endring i utsatt skatt	738	
Skattekostnad i resultatregnskapet	48 513	0
Betalbar skatt i skattekostnad	47 775	
Betalbar skatt i balansen	47 775	0

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 23 449. Skyldig skattetrekk er kr 23 449.



Note 7 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	691 254
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	735 151

Note 8 - 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	33 514	3 356	30 158
Skattemessig fremførbart underskudd	(51 174)	0	(51 174)
Netto forskjeller	(17 660)	3 356	(21 016)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	17 660	0	17 660
Sum midlertidige forskjeller	0	3 356	(3 356)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	0	738	(738)

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.