



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 659 903
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTERDEKK BORG AS
Forretningsadresse: Vestengveien 40
1725 SARPSBORG

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: Tommy Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2023

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, 18.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 766 008	1 766 126
Annen driftsinntekt		216 601	7 000
Sum inntekter		1 982 609	1 773 126
Kostnader			
Varekostnad		988 275	1 138 482
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	517 752	191 699
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	35 200	27 000
Annen driftskostnad	6	398 472	400 885
Sum kostnader		1 939 699	1 758 065
Driftsresultat		42 910	15 061
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		120	64
Sum finansinntekter		120	64
Annen rentekostnad		1 063	2 367
Sum finanskostnader		1 063	2 367
Netto finans		-942	-2 303
Ordinært resultat før skattekostnad		41 968	12 758
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 967	12 757
Årsresultat		41 968	12 758
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		41 968	12 758
Sum overføringer og disponeringer		41 968	12 758



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	86 000	95 000
Sum varige driftsmidler		86 000	95 000
Sum anleggsmidler		86 000	95 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	96 900	79 380
Sum varer		96 900	79 380
Fordringer			
Kundefordringer	9	26 346	18 507
Andre fordringer		18 732	
Sum fordringer		45 078	18 507
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	155 244	121 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		155 244	121 649
Sum omløpsmidler		297 222	219 536
SUM EIENDELER		383 222	314 536
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	150 348	108 380
Sum opptjent egenkapital		150 348	108 380
Sum egenkapital	12	180 348	138 380
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 414	7 197
Skyldige offentlige avgifter		62 055	49 233
Annen kortsiktig gjeld		117 404	119 726
Sum kortsiktig gjeld		202 873	176 156
Sum gjeld		202 873	176 156
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		383 222	314 536



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 349762

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 659 903
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTERDEKK BORG AS
Forretningsadresse: Vestengveien 40
1725 SARPSBORG

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: Tommy Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2023

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, 11.04.2023

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: 921 659 903
SENTERDEKK BORG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 766 008	1 766 126
Annen driftsinntekt		216 601	7 000
Sum inntekter		1 982 609	1 773 126
Kostnader			
Varekostnad		988 275	1 138 482
Lønnskostnad	1, 2, 3,	517 752	191 699
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	35 200	27 000
Annen driftskostnad	6	398 472	400 885
Sum kostnader		1 939 699	1 758 065
Driftsresultat		42 910	15 061
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		120	64
Sum finansinntekter		120	64
Annen rentekostnad		1 063	2 367
Sum finanskostnader		1 063	2 367
Netto finans		-942	-2 303
Ordinært resultat før skattekostnad		41 968	12 758
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 967	12 757
Årsresultat		41 968	12 758
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		41 968	12 758
Sum overføringer og disponeringer		41 968	12 758



Organisasjonsnr: 921 659 903
SENTERDEKK BORG AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5	86 000	95 000
---	--------	--------

Sum varige driftsmidler	86 000	95 000
--------------------------------	---------------	---------------

Sum anleggsmidler	86 000	95 000
--------------------------	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Varer

8	96 900	79 380
---	--------	--------

Sum varer	96 900	79 380
------------------	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer

9	26 346	18 507
---	--------	--------

Andre fordringer

18 732

Sum fordringer	45 078	18 507
-----------------------	---------------	---------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10	155 244	121 649
----	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	155 244	121 649
----------------------------------------------------	----------------	----------------

Sum omløpsmidler	297 222	219 536
-------------------------	----------------	----------------

SUM EIENDELER	383 222	314 536
----------------------	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 100,00)

11, 12	30 000	30 000
--------	--------	--------

Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
---------------------------------	---------------	---------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12	150 348	108 380
----	---------	---------

Sum opptjent egenkapital	150 348	108 380
---------------------------------	----------------	----------------

Sum egenkapital	180 348	138 380
------------------------	----------------	----------------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	23 414	7 197
Skyldige offentlige avgifter	62 055	49 233
Annen kortsiktig gjeld	117 404	119 726
Sum kortsiktig gjeld	202 873	176 156
Sum gjeld	202 873	176 156
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	383 222	314 536



Organisasjonsnr: 921 659 903
SENTERDEKK BORG 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**

4

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	411012.00	116424.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	57953.00	16416.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5674.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	43113.00	58859.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	517752.00	191699.00

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



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.

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

SENTERDEKK BORG 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

2022

2021



Lønn	411 012	116 424
Arbeidsgiveravgift	57 953	16 416
Pensjonskostnader	5 674	
Andre ytelser	43 113	58 859
Sum	517 752	191 699

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	149 063
Tilgang i året	26 200
Avgang i året	25 000
Anskaffelseskost 31.12.2022	150 263
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	64 263
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	86 000
Årets avskrivninger	35 200

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	41 968	12 758
+/- Permanente forskjeller		874
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	8 434	4 822
- Fremførbart underskudd	(50 402)	(18 454)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Varebeholdning

Varelageret er talt opp til netto innkjøpspriser.

Note 9 - Kundefordringer

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



	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	26 346	18 507
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	26 346	18 507

Note 10 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 7 343.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Pettersen, Tommy	210	70,00%	Ordinære aksjer
Pettersen, Terje Rino	60	20,00%	Ordinære aksjer
Hansen, Thomas Emil	30	10,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	108 380	138 380
Årets resultat		41 968	41 968
Egenkapital 31.12.2022	30 000	150 348	180 348

Note 13 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	6 288	(2 146)	8 434
Skattemessig fremførbart underskudd	(62 905)	(12 503)	(50 402)
Netto forskjeller	(56 617)	(14 649)	(41 968)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	56 617	14 649	41 968
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 223

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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