



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 359 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOR-ERLING M. DE GEUS AS
Forretningsadresse: Skogsvegen 5
2943 ROGNE

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-Erling Melby De Geus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.10.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 8 960 318 | 12 531 391 |
| Gevinst ved avgang av anleggsmidler | 2 | 415 757 | |
| Annen driftsinntekt | | | 20 589 |
| Sum inntekter | | 9 376 075 | 12 551 980 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 371 279 | 1 523 609 |
| Lønnskostnad | 3 | 3 641 427 | 3 843 833 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 377 853 | 216 457 |
| Annen driftskostnad | | 5 898 926 | 6 485 263 |
| Sum kostnader | | 10 289 484 | 12 069 162 |
| Driftsresultat | | -913 409 | 482 818 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 24 | |
| Sum finansinntekter | | 24 | |
| Annen rentekostnad | | 190 961 | 159 707 |
| Annen finanskostnad | | 15 758 | |
| Sum finanskostnader | | 206 719 | 159 707 |
| Netto finans | | -206 695 | -159 707 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 120 104 | 323 111 |
| Skattekostnad på resultat | | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 120 104 | 323 111 |
| Årsresultat | | -1 120 104 | 323 111 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 120 104 | 323 111 |
| Totalresultat | | -1 120 104 | 323 111 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|----------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | -1 120 104 | 323 111 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 120 104 | 323 111 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | | |
| Maskiner og anlegg | 2, 4 | 241 144 | 448 400 |
| Skip og flytende installasjoner | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2, 4 | 230 349 | 718 806 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 471 493 | 1 167 206 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 4 | 1 238 582 | 1 733 938 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 238 582 | 1 733 938 |
| Sum anleggsmidler | | 1 710 075 | 2 901 144 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 609 438 | 2 635 812 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 352 209 | 275 962 |
| Sum fordringer | | 961 647 | 2 911 774 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4, 5 | 569 142 | 363 604 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 569 142 | 363 604 |
| Sum omløpsmidler | | 1 530 789 | 3 275 378 |
| SUM EIENDELER | | 3 240 865 | 6 176 523 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 19 477 | 19 477 |
| Sum innskutt egenkapital | | 119 477 | 119 477 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | -726 825 | 393 278 |
| Sum opptjent egenkapital | | -726 825 | 393 278 |
| Sum egenkapital | | -607 348 | 512 756 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 1 445 369 | 2 200 591 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 445 369 | 2 200 591 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 445 369 | 2 200 591 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 200 000 | 100 000 |
| Leverandørgjeld | | 443 908 | 536 174 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 329 978 | 527 778 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 428 958 | 2 299 224 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 402 844 | 3 463 176 |
| Sum gjeld | | 3 848 213 | 5 663 767 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 240 865 | 6 176 523 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 732745

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 359 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOR-ERLING M. DE GEUS AS
Forretningsadresse: Skogsvegen 5
2943 ROGNE

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-Erling Melby De Geus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.10.2023

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, 05.10.2023

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: 892 359 202
TOR-ERLING M. DE GEUS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 8 960 318 | 12 531 391 |
| Gevinst ved avgang av anleggsmidler | 2 | 415 757 | |
| Annen driftsinntekt | | | 20 589 |
| Sum inntekter | | 9 376 075 | 12 551 980 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 371 279 | 1 523 609 |
| Lønnskostnad | 3 | 3 641 427 | 3 843 833 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 377 853 | 216 457 |
| Annen driftskostnad | | 5 898 926 | 6 485 263 |
| Sum kostnader | | 10 289 484 | 12 069 162 |
| Driftsresultat | | -913 409 | 482 818 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 24 | |
| Sum finansinntekter | | 24 | |
| Annen rentekostnad | | 190 961 | 159 707 |
| Annen finanskostnad | | 15 758 | |
| Sum finanskostnader | | 206 719 | 159 707 |
| Netto finans | | -206 695 | -159 707 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 120 104 | 323 111 |
| Skattekostnad på resultat | | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 120 104 | 323 111 |
| Årsresultat | | -1 120 104 | 323 111 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 120 104 | 323 111 |
| Totalresultat | | -1 120 104 | 323 111 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | -1 120 104 | 323 111 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 120 104 | 323 111 |



Organisasjonsnr: 892 359 202
TOR-ERLING M. DE GEUS AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

2

Maskiner og anlegg

2, 4

241 144

448 400

Skip og flytende

installasjoner

2

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

2, 4

230 349

718 806

Sum varige driftsmidler

2

471 493

1 167 206

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

4

1 238 582

1 733 938

Sum finansielle

anleggsmidler

1 238 582

1 733 938

Sum anleggsmidler

1 710 075

2 901 144

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

4

609 438

2 635 812

Andre kortsiktige

fordringer

352 209

275 962

Sum fordringer

961 647

2 911 774

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

4, 5

569 142

363 604

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

569 142

363 604

Sum omløpsmidler

1 530 789

3 275 378

SUM EIENDELER

3 240 865

6 176 523

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

6

100 000

100 000

Overkurs

19 477

19 477



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 119 477 | 119 477 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | -726 825 | 393 278 |
| Sum opptjent egenkapital | | -726 825 | 393 278 |
| Sum egenkapital | | -607 348 | 512 756 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 4 | 1 445 369 | 2 200 591 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 445 369 | 2 200 591 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 445 369 | 2 200 591 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 4 | 200 000 | 100 000 |
| Leverandørgjeld | | 443 908 | 536 174 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 329 978 | 527 778 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 428 958 | 2 299 224 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 402 844 | 3 463 176 |
| Sum gjeld | | 3 848 213 | 5 663 767 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 240 865 | 6 176 523 |



Organisasjonsnr: 892 359 202
TOR-ERLING M. DE GEUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

| <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> |
|----------------------|--------------|

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



Tordenskjoldsgt. 13-15
2821 Gjøvik
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Tor-Erling M. De Geus AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Tor-Erling M. De Geus AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 6 som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr 1 120 104 i regnskapsåret 2022 og at selskapets egenkapital er tapt. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 6, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Styret og daglig leders 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 avviklet.

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>

BDO AS

Stig Hagen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 5PMJT-PO7LZ-L8GQT-PDWW5-27KNO-W7E7Q



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Stig Hagen

Partner

På vegne av: BDO

Serienummer: 9578-5999-4-1565050

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-10-02 08:32:06 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SPMJT-PO7LZ-L8GQJ-PDWW5-27KNQ-W7E7Q

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022

Tor-Erling M de Geus AS

Resultat
Balanse
Noter

Penneo Dokumentnøkkel: 3IQZO-BXGC6-GDEA2-EPWFT-L811L-GHVJE

Org.nr. : 892 359 202



RESULTATREGNSKAP

Tor-Erling M. De Geus AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| DRIFTSINNTEKTER | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 8 960 318 | 12 531 391 |
| Gevinst ved avgang av anleggsmidler | 2 | 415 757 | 0 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 20 589 |
| SUM DRIFTSINNTEKTER | | 9 376 075 | 12 551 980 |
| DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Varekostnad | | 371 279 | 1 523 609 |
| Lønnskostnad | 3 | 3 641 427 | 3 843 833 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 377 853 | 216 457 |
| Annen driftskostnad | | 5 898 926 | 6 485 263 |
| SUM DRIFTSKOSTNADER | | 10 289 484 | 12 069 162 |
| DRIFTSRESULTAT | | -913 409 | 482 818 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 24 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 190 961 | 159 707 |
| Annen finanskostnad | | 15 758 | 0 |
| RESULTAT AV FINANSPOSTER | | -206 695 | -159 707 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD | | -1 120 104 | 323 111 |
| Skattekostnad på resultat | | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | -1 120 104 | 323 111 |
| ÅRSRESULTAT | | -1 120 104 | 323 111 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført annen egenkapital | | -1 120 104 | 323 111 |
| SUM OVERFØRINGER | | -1 120 104 | 323 111 |

Tor-Erling M. De Geus AS

Side2

Penneo Dokumentnøkkel: 3IQZO-BXGC6-GDEA2-EPWFT-L811L-GHVJE



Tor-Erling M de Geus AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|----------|------------------|------------------|
| BALANSE 31.12 | | | |
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Maskiner og anlegg | 2, 4 | 241 144 | 448 400 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2, 4 | 230 349 | 718 806 |
| SUM VARIGE DRIFTSMIDLER | 2 | 471 493 | 1 167 206 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Andre fordringer | 4 | 1 238 582 | 1 733 938 |
| SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | 1 238 582 | 1 733 938 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 1 710 075 | 2 901 144 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 4 | 609 438 | 2 635 812 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 352 209 | 275 962 |
| SUM FORDRINGER | | 961 647 | 2 911 774 |
| BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L. | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4, 5 | 569 142 | 363 604 |
| SUM BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L. | | 569 142 | 363 604 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 530 789 | 3 275 378 |
| SUM EIENDELER | | 3 240 865 | 6 176 523 |

Penneo Dokumentnøkkel: 31QZO-BXGC6-GDEA2-EPWFT-L811L-GHVJE

Organisasjonsnummer 892 359 202



Tor-Erling M de Geus AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 19 477 | 19 477 |
| SUM INNSKUTT EGENKAPITAL | | 119 477 | 119 477 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 6 | -726 825 | 393 278 |
| SUM OPPTJENT EGENKAPITAL | | -726 825 | 393 278 |
| SUM EGENKAPITAL | | -607 348 | 512 756 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 1 445 369 | 2 200 591 |
| SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | 1 445 369 | 2 200 591 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 200 000 | 100 000 |
| Leverandørgjeld | | 443 908 | 536 174 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 329 978 | 527 778 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 428 958 | 2 299 224 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 2 402 844 | 3 463 176 |
| SUM GJELD | | 3 848 213 | 5 663 767 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 240 865 | 6 176 523 |

Rogne,

Tor-Erling Melby De Geus
styreleder/ daglig leder

Organisasjonsnummer 892 359 202

Penneo Dokumentnøkkel: 31QZO-BXGC6-GDEA2-EPWFT-L811L-GHVJE



Noter 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering 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 er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Selskapet følger unntaksreglene for små foretak og eventuell utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Noter 2022

Note 2 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Maskiner og transportmidler | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.22 | 1 769 900 | 1 325 728 | 3 095 628 |
| - Avgang i året | 729 000 | | 729 000 |
| = Anskaffelseskost 31.12.22 | 1 040 900 | 1 325 728 | 2 366 628 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 | 810 552 | 1 084 584 | 1 895 136 |
| = Bokført verdi 31.12.22 | 230 348 | 241 144 | 471 493 |
| Årets ordinære avskrivninger | 170 598 | 207 255 | 377 853 |
| Økonomisk levetid | 3-10 år | 0-5 år | |

Note 3 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 3 106 625 | 3 323 861 |
| Arbeidsgiveravgift | 358 375 | 392 620 |
| Pensjonskostnader | 136 760 | 101 746 |
| Andre ytelser | 39 667 | 25 605 |
| Sum | 3 641 427 | 3 843 833 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 6 årsverk.

Note 4 Pantstillelser og garantier m.v.

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| Gjeld som forfaller senere enn etter 5 år fra balansedato: | 0 | 0 |
| Fordringer som forfaller senere enn 1 år fra balansedato: | 1 238 582 | 1 733 938 |

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 1 445 369 | 2 200 591 |
| Kassekreditt (limit kr 1 000 000) | 0 | 0 |
| Sum | 1 445 369 | 2 200 591 |

Bokført verdi eiendeler stilt som sikkerhet:

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| Varige driftsmidler | 471 491 | 792 727 |
| Kundefordringer | 609 438 | 2 635 812 |
| Sum | 1 080 929 | 3 428 539 |

Langsiktige fordringer er knyttet til forskuddsbetalt leasing på anleggsmidler.



Noter 2022

Note 5 Bundne midler

I posten inngår saldo på skattetrekkkonto med kr 154 692.

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et resultat på kr -1 120 104 etter skatt, mot kr. 323 111 i 2021.

Selskapet har bra tilgang på jobber i 2023, hovedfokuset til styret er å selge unna driftsmidler som ikke er i full drift, ved signering av årsregnskapet for 2022 har selskapet solgt flere ting med bra gevinst.

Selskapet jobber også med å kutte kostnader og justere opp priser. Det ene prosjektet i 2022 hadde dårlig inntjening på grunn av for lave priser og mye fjellarbeid som gav mye vedlikehold, det prosjektet ble avsluttet i 2023. Innlån fra eier på kr 400.000 vurderes omgjort til aksjekapital i løpet av 2023. Styret mener dette danner et godt grunnlag for fortsatt drift.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tor-Erling Melby De Geus

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-995040

IP: 158.248.xxx.xxx

2023-09-29 15:58:43 UTC



Tor-Erling Melby De Geus

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-995040

IP: 158.248.xxx.xxx

2023-09-29 15:58:43 UTC



Penneo DokumentInokkel: 3IQZO-BXGC6-GDEA2-EPWFT-L8T1L-GHVJE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>