



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 344 395
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLAKSEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Fjord g 70
7010 TRONDHEIM

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: Sigurd Gullaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 034 550	1 527 220
Annen driftsinntekt		502 400	377 900
Sum inntekter		2 536 950	1 905 120
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	222 100	222 100
Annen driftskostnad	2	1 491 493	1 676 248
Sum kostnader		1 713 593	1 898 348
Driftsresultat		823 357	6 772
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327	189
Annen finansinntekt		17 304	
Sum finansinntekter		17 631	189
Annen rentekostnad		360 539	322 183
Annen finanskostnad		20	164
Sum finanskostnader		360 559	322 347
Netto finans		-342 928	-322 158
Ordinært resultat før skattekostnad		480 429	-315 386
Skattekostnad på resultat	3	113 198	10 560
Ordinært resultat etter skattekostnad		367 231	-325 946
Årsresultat	4	367 231	-325 946
Årsresultat etter minoritetsinteresser		367 231	-325 946
Totalresultat		367 231	-325 946
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	550 000	500 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital		-182 769	-825 946
Sum overføringer og disponeringer		367 231	-325 946



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 5	12 053 036	12 275 136
Sum varige driftsmidler		12 053 036	12 275 136
Sum anleggsmidler		12 053 036	12 275 136
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		166 249	166 280
Andre kortsiktige fordringer		145 116	324 393
Konsernfordringer	6	253 937	28 688
Sum fordringer		565 303	519 361
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		559 167	1 413 607
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		559 167	1 413 607
Sum omløpsmidler		1 124 469	1 932 969
SUM EIENDELER		13 177 505	14 208 105
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		624 353	807 122
Sum opptjent egenkapital		624 353	807 122
Sum egenkapital	4	824 353	1 007 122
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	11 381 251	12 014 039
Sum annen langsiktig gjeld		11 381 251	12 014 039
Sum langsiktig gjeld		11 381 251	12 014 039
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 987	489 651
Betalbar skatt	3	113 198	10 560
Skyldig offentlige avgifter		10 057	
Utbytte	6	550 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		243 659	186 733
Sum kortsiktig gjeld		971 901	1 186 944
Sum gjeld		12 353 152	13 200 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 177 505	14 208 105



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 437558

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 344 395
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLAKSEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Fjord g 70
7010 TRONDHEIM

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: Sigurd Gullaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 30.05.2023

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: 977 344 395
GULLAKSEN EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 034 550	1 527 220
Annen driftsinntekt		502 400	377 900
Sum inntekter		2 536 950	1 905 120
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	222 100	222 100
Annen driftskostnad	2	1 491 493	1 676 248
Sum kostnader		1 713 593	1 898 348
Driftsresultat		823 357	6 772
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327	189
Annen finansinntekt		17 304	
Sum finansinntekter		17 631	189
Annen rentekostnad		360 539	322 183
Annen finanskostnad		20	164
Sum finanskostnader		360 559	322 347
Netto finans		-342 928	-322 158
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	113 198	10 560
Ordinært resultat etter skattekostnad		367 231	-325 946
Årsresultat	4	367 231	-325 946
Årsresultat etter minoritetsinteresser		367 231	-325 946
Totalresultat		367 231	-325 946
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	550 000	500 000
Overført fra annen egenkapital		-182 769	-825 946
Sum overføringer og disponeringer		367 231	-325 946



Organisasjonsnr: 977 344 395
GULLAKSEN EIENDOM AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

1, 5

12 053 036

12 275 136

Sum varige driftsmidler

12 053 036

12 275 136

Sum anleggsmidler

12 053 036

12 275 136

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

166 249

166 280

Andre kortsiktige

fordringer

145 116

324 393

Konsernfordringer

6

253 937

28 688

Sum fordringer

565 303

519 361

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

559 167

1 413 607

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

559 167

1 413 607

Sum omløpsmidler

1 124 469

1 932 969

SUM EIENDELER

13 177 505

14 208 105

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

4

200 000

200 000

Sum innskutt egenkapital

200 000

200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

624 353

807 122

Sum opptjent egenkapital

624 353

807 122

Sum egenkapital

4

824 353

1 007 122

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	11 381 251	12 014 039
Sum annen langsiktig gjeld		11 381 251	12 014 039
Sum langsiktig gjeld		11 381 251	12 014 039
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 987	489 651
Betalbar skatt	3	113 198	10 560
Skyldig offentlige avgifter		10 057	
Utbytte	6	550 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		243 659	186 733
Sum kortsiktig gjeld		971 901	1 186 944
Sum gjeld		12 353 152	13 200 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 177 505	14 208 105



Organisasjonsnr: 977 344 395
GULLAKSEN EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

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.



Årsregnskap 2022

Gullaksen Eiendom AS

Org.nr.: 977 344 395



Resultatregnskap

Gullaksen Eiendom AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 034 550	1 527 220
Annen driftsinntekt		502 400	377 900
Sum driftsinntekter		2 536 950	1 905 120
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	222 100	222 100
Annen driftskostnad	2	1 491 493	1 676 248
Sum driftskostnader		1 713 593	1 898 348
Driftsresultat		823 357	6 772
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327	189
Annen finansinntekt		17 304	0
Annen rentekostnad		360 539	322 183
Annen finanskostnad		20	164
Resultat av finansposter		-342 928	-322 158
Resultat før skattekostnad		480 429	-315 386
Skattekostnad på resultat	3	113 198	10 560
Årsresultat	4	367 231	-325 946
Overføringer			
Avsatt til utbytte	4	550 000	500 000
Overført fra annen egenkapital		182 769	825 946
Sum overføringer		367 231	-325 946



Balanse

Gullaksen Eiendom AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 5	12 053 036	12 275 136
Sum varige driftsmidler		12 053 036	12 275 136
Sum anleggsmidler		12 053 036	12 275 136
Fordringer			
Kundefordringer		166 249	166 280
Andre kortsiktige fordringer		145 116	324 393
Konsernfordringer	6	253 937	28 688
Sum fordringer		565 303	519 361
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		559 167	1 413 607
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		559 167	1 413 607
Sum omløpsmidler		1 124 469	1 932 969
Sum eiendeler		13 177 505	14 208 105



Balanse
Gullaksen Eiendom AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		624 353	807 122
Sum opptjent egenkapital		624 353	807 122
Sum egenkapital	4	824 353	1 007 122
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	11 381 251	12 014 039
Sum annen langsiktig gjeld		11 381 251	12 014 039
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		54 987	489 651
Betalbar skatt	3	113 198	10 560
Skyldig offentlige avgifter		10 057	0
Utbytte	6	550 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		243 659	186 733
Sum kortsiktig gjeld		971 901	1 186 944
Sum gjeld		12 353 152	13 200 983
Sum egenkapital og gjeld		13 177 505	14 208 105

Trondheim, 27.04.2023
Styret i Gullaksen Eiendom AS

Sigurd Gullaksen
Styrets leder/Daglig leder



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

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.

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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 22 % 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 og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2022

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	17 969 396	15 500	84 337	18 069 233
= Anskaffelseskost 31.12.22	17 969 396	15 500	84 337	18 069 233
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	5 916 360	15 500	84 337	6 016 197
= Bokført verdi 31.12.22	12 053 036	0	0	12 053 036
Årets ordinære avskrivninger	222 100			222 100
Økonomisk levetid	10-100 år	5 år	5 år	

Note 2 Andre driftskostnader og ansatte

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av året. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	113 198	10 560
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	113 198	10 560
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	480 429	-315 386
Permanente forskjeller	6 669	4 088
Endring i midlertidige forskjeller	27 437	359 299
Skattepliktig inntekt	514 535	48 001
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	113 198	10 560
Sum betalbar skatt i balansen	113 198	10 560

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-1 615 921	-1 569 061	46 860
Fordringer	-56 706	0	56 706
Gevinst - og tapskonto	-304 520	-380 649	-76 129
Sum	-1 977 147	-1 949 710	27 437
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 977 147	1 949 710	-27 437
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til regnskapet 2022

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	200 000	807 122	1 007 122
Avsatt utbytte		-550 000	-550 000
Årets resultat		367 231	367 231
Pr 31.12	200 000	624 353	824 353

Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

	2022	2021
Gjeld sikret med pant	11 381 251	12 014 039
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet	12 053 036	12 275 136
Gjeld som forfaller senere enn 5 år etter balansedato (ca)	9 167 212	9 800 000

Note 6 Mellomværende med konsernselskap

Av andre kortsiktige fordringer er kr 65 532 fordring på morselskapet.
Av andre kortsiktige fordringer er kr 188 405 fordring på Sengemakeriet Gullaksen Møbler AS

Det er ikke beregnet renter på mellomværende i 2022.

Det er avsatt kr 550 000 i utbytte til Gullaksen Holding AS



Årsregnskap 2022 Gullaksen Eiendom AS

Org.nr.: 977 344 395



Resultatregnskap

Gullaksen Eiendom AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 034 550	1 527 220
Annen driftsinntekt		502 400	377 900
Sum driftsinntekter		2 536 950	1 905 120
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	222 100	222 100
Annen driftskostnad	2	1 491 493	1 676 248
Sum driftskostnader		1 713 593	1 898 348
Driftsresultat		823 357	6 772
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327	189
Annen finansinntekt		17 304	0
Annen rentekostnad		360 539	322 183
Annen finanskostnad		20	164
Resultat av finansposter		-342 928	-322 158
Resultat før skattekostnad		480 429	-315 386
Skattekostnad på resultat	3	113 198	10 560
Årsresultat	4	367 231	-325 946
Overføringer			
Avsatt til utbytte	4	550 000	500 000
Overført fra annen egenkapital		182 769	825 946
Sum overføringer		367 231	-325 946



Balanse
Gullaksen Eiendom AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 5	12 053 036	12 275 136
Sum varige driftsmidler		<u>12 053 036</u>	<u>12 275 136</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 053 036</u>	<u>12 275 136</u>
Fordringer			
Kundefordringer		166 249	166 280
Andre kortsiktige fordringer		145 116	324 393
Konsernfordringer	6	253 937	28 688
Sum fordringer		<u>565 303</u>	<u>519 361</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		559 167	1 413 607
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>559 167</u>	<u>1 413 607</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 124 469</u>	<u>1 932 969</u>
Sum eiendeler		<u>13 177 505</u>	<u>14 208 105</u>



Balanse
Gullaksen Eiendom AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		624 353	807 122
Sum opptjent egenkapital		<u>624 353</u>	<u>807 122</u>
Sum egenkapital	4	<u>824 353</u>	<u>1 007 122</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	11 381 251	12 014 039
Sum annen langsiktig gjeld		<u>11 381 251</u>	<u>12 014 039</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		54 987	489 651
Betalbar skatt	3	113 198	10 560
Skyldig offentlige avgifter		10 057	0
Utbytte	6	550 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		243 659	186 733
Sum kortsiktig gjeld		<u>971 901</u>	<u>1 186 944</u>
Sum gjeld		<u>12 353 152</u>	<u>13 200 983</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>13 177 505</u>	<u>14 208 105</u>

Trondheim, 27.04.2023
Styret i Gullaksen Eiendom AS


Sigurd Gullaksen
Styrets leder/Daglig leder



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

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.

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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 22 % 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 og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2022

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	17 969 396	15 500	84 337	18 069 233
= Anskaffelseskost 31.12.22	17 969 396	15 500	84 337	18 069 233
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	5 916 360	15 500	84 337	6 016 197
= Bokført verdi 31.12.22	12 053 036	0	0	12 053 036
Årets ordinære avskrivninger	222 100			222 100
Økonomisk levetid	10-100 år	5 år	5 år	

Note 2 Andre driftskostnader og ansatte

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av året. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Note 3 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	113 198	10 560
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	113 198	10 560
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	480 429	-315 386
Permanente forskjeller	6 669	4 088
Endring i midlertidige forskjeller	27 437	359 299
Skattepliktig inntekt	514 535	48 001
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	113 198	10 560
Sum betalbar skatt i balansen	113 198	10 560

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-1 615 921	-1 569 061	46 860
Fordringer	-56 706	0	56 706
Gevinst - og tapskonto	-304 520	-380 649	-76 129
Sum	-1 977 147	-1 949 710	27 437
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 977 147	1 949 710	-27 437
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til regnskapet 2022

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	200 000	807 122	1 007 122
Avsatt utbytte		-550 000	-550 000
Årets resultat		367 231	367 231
Pr 31.12	200 000	624 353	824 353

Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

	2022	2021
Gjeld sikret med pant	11 381 251	12 014 039
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet	12 053 036	12 275 136

Gjeld som forfaller senere enn 5 år etter balansedato (ca) 9 167 212 9 800 000

Note 6 Mellomværende med konsernselskap

Av andre kortsiktige fordringer er kr 65 532 fordring på morselskapet.

Av andre kortsiktige fordringer er kr 188 405 fordring på Sengemakeriet Gullaksen Møbler AS

Det er ikke beregnet renter på mellomværende i 2022.

Det er avsatt kr 550 000 i utbytte til Gullaksen Holding AS

