



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 162 855
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS
Forretningsadresse: Auglendsveien 14
4019 STAVANGER

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: Christopher Andrew Bisset-Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

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, 02.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		45 106 467	34 318 189
Annen driftsinntekt		2 415	2 710
Sum inntekter		45 108 882	34 320 899
Kostnader			
Varekostnad		28 747 930	22 409 709
Lønnskostnad	1	8 852 220	7 959 252
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	172 736	204 182
Annen driftskostnad		5 230 111	5 045 682
Sum kostnader		43 002 997	35 618 826
Driftsresultat		2 105 886	-1 297 927
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 534	2 946
Annen finansinntekt		77 293	22 251
Sum finansinntekter		79 827	25 197
Annen rentekostnad		255 385	239 737
Annen finanskostnad		114 293	14 194
Sum finanskostnader		369 678	253 931
Netto finans		-289 851	-228 733
Ordinært resultat før skattekostnad		1 816 034	-1 526 660
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 816 034	-1 526 660
Årsresultat		1 816 034	-1 526 660
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 816 034	-1 526 660
Totalresultat		1 816 034	-1 526 660



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 816 034	-1 526 660
Sum overføringer og disponeringer		1 816 034	-1 526 660



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.			3 115
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler			3 115
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	10 595	
Maskiner og biler	2	447 839	
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	27 188	231 110
Sum varige driftsmidler	2	485 622	231 110
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler	4	485 622	234 225
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	6 505 921	6 095 278
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5, 6	1 236 851	1 757 460
Andre kortsiktige fordringer	6	438 887	626 314
Sum fordringer		1 675 738	2 383 774
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	381 146	296 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		381 146	296 231
Sum omløpsmidler		8 562 805	8 775 283
SUM EIENDELER		9 048 427	9 009 508

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		4 891 721	6 707 755
Sum opptjent egenkapital		-4 891 721	-6 707 755
Sum egenkapital	9, 10	-3 891 721	-5 707 755
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 269 678	2 032 013
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		1 269 678	2 032 013
Sum langsiktig gjeld		1 269 678	2 032 013
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 326 347	1 694 006
Leverandørgjeld	6	891 407	1 932 124
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 999 588	1 446 736
Kortsiktig konserngjeld		6 540 000	6 900 000
Annen kortsiktig gjeld	6	913 128	712 385
Sum kortsiktig gjeld		11 670 470	12 685 250
Sum gjeld		12 940 148	14 717 263
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 048 427	9 009 508



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 519194

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 162 855
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS
Forretningsadresse: Auglendsveien 14
4019 STAVANGER

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: Christopher Andrew Bisset-Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

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, 28.06.2023

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: 916 162 855
NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		45 106 467	34 318 189
Annen driftsinntekt		2 415	2 710
Sum inntekter		45 108 882	34 320 899
Kostnader			
Varekostnad		28 747 930	22 409 709
Lønnskostnad	1	8 852 220	7 959 252
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	172 736	204 182
Annen driftskostnad		5 230 111	5 045 682
Sum kostnader		43 002 997	35 618 826
Driftsresultat		2 105 886	-1 297 927
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 534	2 946
Annen finansinntekt		77 293	22 251
Sum finansinntekter		79 827	25 197
Annen rentekostnad		255 385	239 737
Annen finanskostnad		114 293	14 194
Sum finanskostnader		369 678	253 931
Netto finans		-289 851	-228 733
Ordinært resultat før skattekostnad		1 816 034	-1 526 660
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 816 034	-1 526 660
Årsresultat		1 816 034	-1 526 660
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 816 034	-1 526 660
Totalresultat		1 816 034	-1 526 660
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 816 034	-1 526 660
Sum overføringer og disponeringer		1 816 034	-1 526 660



Organisasjonsnr: 916 162 855
NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.			3 115
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler			3 115
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	10 595	
Maskiner og biler	2	447 839	
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	27 188	231 110
Sum varige driftsmidler	2	485 622	231 110
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler	4	485 622	234 225
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	6 505 921	6 095 278
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5, 6	1 236 851	1 757 460
Andre kortsiktige fordringer	6	438 887	626 314
Sum fordringer		1 675 738	2 383 774
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	381 146	296 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		381 146	296 231
Sum omløpsmidler		8 562 805	8 775 283
SUM EIENDELER		9 048 427	9 009 508
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000



Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		4 891 721	6 707 755
Sum opptjent egenkapital		-4 891 721	-6 707 755
Sum egenkapital	9, 10	-3 891 721	-5 707 755
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	1 269 678	2 032 013
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		1 269 678	2 032 013
Sum langsiktig gjeld		1 269 678	2 032 013
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	1 326 347	1 694 006
Leverandørgjeld	6	891 407	1 932 124
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 999 588	1 446 736
Kortsiktig konserngjeld		6 540 000	6 900 000
Annen kortsiktig gjeld	6	913 128	712 385
Sum kortsiktig gjeld		11 670 470	12 685 250
Sum gjeld		12 940 148	14 717 263
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 048 427	9 009 508



Organisasjonsnr: 916 162 855
NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
16.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**STAVANGER
REVISJON**

Til generalforsamlingen i Norsk Klimasenter Butikkdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Norsk Klimasenter Butikkdrift AS som viser et overskudd på kr 1 816 034. Årsregnskapet 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.

Ledelsens 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 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.

Perneo Dokumentnøkkel: YECXF-W05QB-2CEET-FV3ZO-SEHWI-XFEO0



Norsk Klimasenter Butikkdrift AS

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

Stavanger, 28. april 2023
Stavanger Revisjon AS

Terje Sætrevik
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: YECYF-W05QB-2CEET-FV3ZO-SEHWI-XFEO0



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."

Terje Sætrevik

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-338397

IP: 92.221.xxx.xxx

2023-04-28 20:19:46 UTC



Penneo DokumentInnøkket: YECYF-W05QB-2CEET-FV3ZO-SEHWI-XFEO0

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

Norsk Klimasenter Butikkdrift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 916 162 855



RESULTATREGNSKAP

NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		45 106 467	34 318 189
Annen driftsinntekt		2 415	2 710
Sum driftsinntekter		45 108 882	34 320 899
Varekostnad		28 747 930	22 409 709
Lønnskostnad	1	8 852 220	7 959 252
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	172 736	204 182
Annen driftskostnad		5 230 111	5 045 682
Sum driftskostnader		43 002 997	35 618 826
Driftsresultat		2 105 886	-1 297 927
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 534	2 946
Annen finansinntekt		77 293	22 251
Annen rentekostnad		255 385	239 737
Annen finanskostnad		114 293	14 194
Resultat av finansposter		-289 851	-228 733
Resultat før skattekostnad		1 816 034	-1 526 660
Skattekostnad på resultat	3	0	0
Årsresultat		1 816 034	-1 526 660
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 816 034	-1 526 660
Sum overføringer		1 816 034	-1 526 660



BALANSE

NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.		0	3 115
Sum immaterielle eiendeler		0	3 115
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	10 595	0
Maskiner og biler	2	447 839	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	27 188	231 110
Sum varige driftsmidler	2	485 622	231 110
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler	4	485 622	234 225
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4	6 505 921	6 095 278
FORDRINGER			
Kundefordringer	4, 5, 6	1 236 851	1 757 460
Andre kortsiktige fordringer	6	438 887	626 314
Sum fordringer		1 675 738	2 383 774
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	381 146	296 231
Sum omløpsmidler		8 562 805	8 775 283
Sum eiendeler		9 048 427	9 009 508



BALANSE

NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-4 891 721	-6 707 755
Sum opptjent egenkapital		-4 891 721	-6 707 755
Sum egenkapital	9, 10	-3 891 721	-5 707 755
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 269 678	2 032 013
Sum annen langsiktig gjeld		1 269 678	2 032 013
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 326 347	1 694 006
Leverandørgjeld	6	891 407	1 932 124
Skyldig offentlige avgifter		1 999 588	1 446 736
Konserngjeld		6 540 000	6 900 000
Annen kortsiktig gjeld	6	913 128	712 385
Sum kortsiktig gjeld		11 670 470	12 685 250
Sum gjeld		12 940 148	14 717 263
Sum egenkapital og gjeld		9 048 427	9 009 508

28.04.2023

Styret i Norsk Klimasenter Butikkdrift AS

Christopher Andrew Bisset-Nilsen
styreleder

Richard Kvarme Larsen
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	7 349 776	6 694 769
Arbeidsgiveravgift	1 123 672	1 002 682
Pensjonskostnader	149 078	104 559
Andre ytelser	229 694	157 242
Sum	8 852 220	7 959 252

Selskapet har i 2022 sysselsatt 16 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Webapp	Bygninger og tomter	Maskiner og biler
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	37 380	254 038	283 671
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			396 945
= Anskaffelseskost 31.12.22	37 380	254 038	680 616
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	37 380	243 443	232 777
= Bokført verdi 31.12.22	0	10 595	447 839
Årets ordinære avskrivninger	3 115	63 500	95 900
Økonomisk levetid	3 år	4 år	3-8 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	263 807	838 896
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	27 188	424 133
= Anskaffelseskost 31.12.22	290 995	1 263 029
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	263 807	777 407
= Bokført verdi 31.12.22	27 188	485 622
Årets ordinære avskrivninger	10 221	172 736
Økonomisk levetid	2-5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 816 034	-1 526 660
Permanente forskjeller	726	1 219
Endring i midlertidige forskjeller	-20 818	77 120
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 795 943	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 448 321
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-170 785	-191 603	-20 818
Fordringer	-17 000	-17 000	0
Sum	-187 785	-208 603	-20 818
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 707 190	-6 503 133	-1 795 943
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 894 975	6 711 736	1 816 761
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Kassekreditt	-1 326 347	-1 694 006
Lån	-1 269 678	-2 032 013
Sum	-2 596 025	-3 726 019
Pantsatte eiendeler:	2022	2021
Kundefordringer	1 236 850	1 550 780
Varer	6 472 899	6 095 278
Driftsmidler	485 622	234 225
Sum	8 197 393	7 882 304



Note 5 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 253 850	1 774 459
Avsetning til tap	17 000	17 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 236 850	1 757 459

Note 6 Konsern

Lån	2022	2021
Norsk Klimasenter Gruppen AS	-6 540 000	-6 900 000

Lånet er rentefritt.

Konserntransaksjoner	Kjøp	Salg
Norsk Klimasenter Prosjekt AS	1 477 560	1 722 000

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 381 146.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NORSK KLIMASENTER BUTIKKDRIFT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Norsk Klimasenter Gruppen As	950	95,0	95,0
Hodneland Petter	50	5,0	5,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	1 000 000	-6 707 755	-5 707 755
Årets resultat		1 816 034	1 816 034
Pr 31.12.2022	1 000 000	-4 891 721	-3 891 721



Note 10 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt pr 31.12.2022 og styret er klar over situasjonen. Selskapet hadde et bra 2022 og trenden vil fortsette i 2023. Hovedaksjonær Norsk Klimasenter Gruppen AS garanterer for fortsatt drift ved innlån av kapital. Totalt er det innlånt 6,5 millioner.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet 2022 er satt opp under denne forutsetningen.