



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 824 386
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMINALDRIFT NORD AS
Forretningsadresse: Myrveien 10
9407 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Erlend Andreas Midtun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 01.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 295 113	2 636 291
Sum inntekter		2 295 113	2 636 291
Kostnader			
Varekostnad		158 709	148 999
Lønnskostnad	1	2 032 276	2 251 580
Annen driftskostnad		84 802	158 862
Sum kostnader		2 275 788	2 559 441
Driftsresultat		19 325	76 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	40
Sum finansinntekter		99	40
Annen rentekostnad		1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		98	40
Resultat før skattekostnad		19 424	76 890
Skattekostnad		5 234	-9 062
Årsresultat		14 190	85 952
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		14 190	85 952
Sum overføringer og disponeringer		14 190	85 952



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	29 166	0
Sum varige driftsmidler		29 166	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		29 166	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		255 250	265 883
Andre kortsiktige fordringer		2 858	50 235
Sum fordringer		258 108	316 118
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		585 787	671 208
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 787	671 208
Sum omløpsmidler		843 895	987 326
SUM EIENDELER		873 061	987 326

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		429 904	415 714
Sum opptjent egenkapital		429 904	415 714
Sum egenkapital		459 904	445 714
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 925	0
Sum avsetninger for forpliktelser		1 925	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		1 925	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 085	49 531
Betalbar skatt		3 309	27 651
Skyldige offentlige avgifter		222 962	255 066
Annen kortsiktig gjeld		180 300	209 363
Sum kortsiktig gjeld		400 487	541 611
Sum gjeld		402 412	541 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		862 315	987 325



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 341644

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 824 386
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMINALDRIFT NORD AS
Forretningsadresse: Myrveien 10
9407 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Erlend Andreas Midtun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 02.04.2024

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: 921 824 386
TERMINALDRIFT NORD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 295 113	2 636 291
Sum inntekter		2 295 113	2 636 291
Kostnader			
Varekostnad		158 709	148 999
Lønnskostnad	1	2 032 276	2 251 580
Annen driftskostnad		84 802	158 862
Sum kostnader		2 275 788	2 559 441
Driftsresultat		19 325	76 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	40
Sum finansinntekter		99	40
Annen rentekostnad		1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		98	40
Resultat før skattekostnad		19 424	76 890
Skattekostnad		5 234	-9 062
Årsresultat		14 190	85 952
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		14 190	85 952
Sum overføringer og disponeringer		14 190	85 952



Organisasjonsnr: 921 824 386
TERMINALDRIFT NORD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	2	29 166	0
Sum varige driftsmidler		29 166	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		29 166	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer			
		255 250	265 883
Andre kortsiktige fordringer			
		2 858	50 235
Sum fordringer		258 108	316 118
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		585 787	671 208
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 787	671 208
Sum omløpsmidler		843 895	987 326
SUM EIENDELER		873 061	987 326
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	429 904	415 714
Sum opptjent egenkapital	429 904	415 714
Sum egenkapital	459 904	445 714
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	1 925	0
Sum avsetninger for forpliktelser	1 925	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	1 925	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-6 085	49 531
Betalbar skatt	3 309	27 651
Skyldige offentlige avgifter	222 962	255 066
Annen kortsiktig gjeld	180 300	209 363
Sum kortsiktig gjeld	400 487	541 611
Sum gjeld	402 412	541 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	862 315	987 325



Organisasjonsnr: 921 824 386
TERMINALDRIFT NORD 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1680000.00	1966947.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	107570.00	107095.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	202633.00	132290.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42073.00	45248.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2032276.00	2251580.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	29166.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	29166.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1620.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	27546.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1620.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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



Årsoppgjør for

TERMINALDRIFT NORD AS

921824386

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 295 113	2 636 291
Sum driftsinntekter		2 295 113	2 636 291
Driftskostnader			
Varekostnad		-158 709	-148 999
Lønnskostnad	1	-2 032 276	-2 251 580
Annen driftskostnad		-84 802	-158 862
Sum driftskostnader		-2 275 788	-2 559 441
Driftsresultat		19 325	76 850
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		99	40
Sum finansinntekter		99	40
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		98	40
Resultat før skattekostnad		19 424	76 890
Skattekostnad		-5 234	9 062
Årsresultat		14 190	85 952
Overføringer			
Annen egenkapital		14 190	85 952
Sum overføringer		14 190	85 952



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	29 166	0
Sum varige driftsmidler		29 166	0
Sum anleggsmidler		29 166	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		255 250	265 883
Andre kortsiktige fordringer		2 858	50 235
Sum fordringer		258 108	316 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		585 787	671 208
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 787	671 208
Sum omløpsmidler		843 895	987 326
SUM EIENDELER		873 061	987 326



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		429 904	415 714
Sum opptjent egenkapital		429 904	415 714
Sum egenkapital		459 904	445 714
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		1 925	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 925	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 085	49 531
Betalbar skatt		3 309	27 651
Skyldige offentlige avgifter		222 962	255 066
Annen kortsiktig gjeld		180 300	209 363
Sum kortsiktig gjeld		400 487	541 611
Sum gjeld		402 412	541 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		862 315	987 325

Harstad, 25.03.2024

Erlend Andreas Midtun
styrets leder / daglig leder



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 680 000	1 966 947
Arbeidsgiveravgift	107 570	107 095
Pensjonskostnader	202 633	132 290
Andre relaterte ytelser	42 073	45 248
Sum	2 032 276	2 251 580



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	0
Tilgang i året	29 166
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	29 166
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 620
Balanseført verdi per 31.12.	27 546
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 620

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Elektronisk signatur

Signert av

Midtun, Erlend Andreas

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC +01:00) Central European Time (Berlin)

03/25/2024 16:02:35

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 295 113	2 636 291
Sum driftsinntekter		2 295 113	2 636 291
Driftskostnader			
Varekostnad		-158 709	-148 999
Lønnskostnad	1	-2 032 276	-2 251 580
Annen driftskostnad		-84 802	-158 862
Sum driftskostnader		-2 275 788	-2 559 441
Driftsresultat		19 325	76 850
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		99	40
Sum finansinntekter		99	40
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		98	40
Resultat før skattekostnad		19 424	76 890
Skattekostnad		-5 234	9 062
Årsresultat		14 190	85 952
Overføringer			
Annen egenkapital		14 190	85 952
Sum overføringer		14 190	85 952



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	29 166	0
Sum varige driftsmidler		29 166	0
Sum anleggsmidler		29 166	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		255 250	265 883
Andre kortsiktige fordringer		2 858	50 235
Sum fordringer		258 108	316 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		585 787	671 208
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 787	671 208
Sum omløpsmidler		843 895	987 326
SUM EIENDELER		873 061	987 326



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		429 904	415 714
Sum opptjent egenkapital		429 904	415 714
Sum egenkapital		459 904	445 714
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		1 925	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 925	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 085	49 531
Betalbar skatt		3 309	27 651
Skyldige offentlige avgifter		222 962	255 066
Annen kortsiktig gjeld		180 300	209 363
Sum kortsiktig gjeld		400 487	541 611
Sum gjeld		402 412	541 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		862 315	987 325

Harstad, 25.03.2024

Erlend Andreas Midtun
styrets leder / daglig leder



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 680 000	1 966 947
Arbeidsgiveravgift	107 570	107 095
Pensjonskostnader	202 633	132 290
Andre relaterte ytelser	42 073	45 248
Sum	2 032 276	2 251 580



TERMINALDRIFT NORD AS
921 824 386

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	0
Tilgang i året	29 166
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	29 166
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 620
Balanseført verdi per 31.12.	27 546
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 620

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.