



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 523 609
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVERNERIET AS
Forretningsadresse: Rambergveien 15
3115 TØNSBERG

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: Lars David Dörrich
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 519 439	25 474 041
Annen driftsinntekt			440 073
Sum inntekter		25 519 439	25 914 114
Kostnader			
Varekostnad		7 342 924	7 246 302
Lønnskostnad	1	10 227 990	8 779 005
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	498 634	448 099
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	14 904	
Annen driftskostnad	1	5 630 006	4 674 310
Sum kostnader		23 714 458	21 147 716
Driftsresultat		1 804 981	4 766 399
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	3	35 533	102 276
Sum finansinntekter		35 533	102 276
Annen finanskostnad	3	71 548	98 070
Sum finanskostnader		71 548	98 070
Netto finans		-36 015	4 205
Ordinært resultat før skattekostnad		1 768 966	4 770 604
Skattekostnad	4	400 142	1 063 287
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 368 824	3 707 317
Årsresultat	5	1 368 824	3 707 317
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 368 824	3 707 317
Totalresultat		1 368 824	3 707 317
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte		2 000 000	5 100 000
Avsatt til/fra annen egenkapital		-631 176	-1 392 683
Sum overføringer og disponeringer	5	1 368 824	3 707 317



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2		695
Utsatt skattefordel	4	120 813	100 662
Sum immaterielle eiendeler		120 813	101 357
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	1 100 572	1 168 785
Sum varige driftsmidler		1 100 572	1 168 785
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	3 869 462	636 958
Andre langsiktige fordringer	2, 6	1 774 005	836 291
Sum finansielle anleggsmidler		5 643 467	1 473 248
Sum anleggsmidler		6 864 852	2 743 390
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	443 366	582 554
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	612 060	618 719
Andre kortsiktige fordringer		651 872	1 245 168
Konsernfordringer	7		
Sum fordringer		1 263 932	1 863 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 250 382	8 278 029
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 250 382	8 278 029
Sum omløpsmidler		2 957 680	10 724 470
SUM EIENDELER		9 822 533	13 467 860



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	30 000	30 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	1 606 542	1 606 542
Sum innskutt egenkapital		1 636 542	1 636 542
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	404 653	1 035 829
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		404 653	1 035 829
Sum egenkapital		2 041 195	2 672 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	100 009	500 005
Langsiktig konserngjeld	7	617 422	453 534
Øvrig langsiktig gjeld	3	762 376	785 926
Sum annen langsiktig gjeld		1 479 807	1 739 465
Sum langsiktig gjeld		1 479 807	1 739 465
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	910 147	860 164
Betalbar skatt	4	420 293	1 071 151
Skyldig offentlige avgifter		971 102	955 285
Utbytte	5	2 000 000	4 000 000
Kortsiktig konserngjeld	7		
Annen kortsiktig gjeld	7	1 999 990	2 169 424
Sum kortsiktig gjeld		6 301 531	9 056 025
Sum gjeld		7 781 338	10 795 490



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 822 533	13 467 860



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 577404

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 523 609
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVERNERIET AS
Forretningsadresse: Rambergveien 15
3115 TØNSBERG

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: Lars David Dörrich
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 13.07.2023

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: 999 523 609
KVERNERIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 519 439	25 474 041
Annen driftsinntekt			440 073
Sum inntekter		25 519 439	25 914 114
Kostnader			
Varekostnad		7 342 924	7 246 302
Lønnskostnad	1	10 227 990	8 779 005
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	498 634	448 099
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	14 904	
Annen driftskostnad	1	5 630 006	4 674 310
Sum kostnader		23 714 458	21 147 716
Driftsresultat		1 804 981	4 766 399
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	3	35 533	102 276
Sum finansinntekter		35 533	102 276
Annen finanskostnad	3	71 548	98 070
Sum finanskostnader		71 548	98 070
Netto finans		-36 015	4 205
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	1 768 966	4 770 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		400 142	1 063 287
Årsresultat	5	1 368 824	3 707 317
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 368 824	3 707 317
Totalresultat		1 368 824	3 707 317
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	5 100 000
Avsatt til/fra annen egenkapital		-631 176	-1 392 683
Sum overføringer og disponeringer	5	1 368 824	3 707 317





Organisasjonsnr: 999 523 609
KVERNERIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2		695
Utsatt skattefordel	4	120 813	100 662
Sum immaterielle eiendeler		120 813	101 357
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 6	1 100 572	1 168 785
Sum varige driftsmidler		1 100 572	1 168 785
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	3 869 462	636 958
Andre langsiktige fordringer	2, 6	1 774 005	836 291
Sum finansielle anleggsmidler		5 643 467	1 473 248
Sum anleggsmidler		6 864 852	2 743 390
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	443 366	582 554
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	612 060	618 719
Andre kortsiktige fordringer		651 872	1 245 168
Konsernfordringer	7		
Sum fordringer		1 263 932	1 863 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	1 250 382	8 278 029
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 250 382	8 278 029
Sum omløpsmidler		2 957 680	10 724 470
SUM EIENDELER		9 822 533	13 467 860

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	30 000	30 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	1 606 542	1 606 542
Sum innskutt egenkapital		1 636 542	1 636 542
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	404 653	1 035 829
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		404 653	1 035 829
Sum egenkapital		2 041 195	2 672 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	100 009	500 005
Langsiktig konserngjeld	7	617 422	453 534
Øvrig langsiktig gjeld	3	762 376	785 926
Sum annen langsiktig gjeld		1 479 807	1 739 465
Sum langsiktig gjeld		1 479 807	1 739 465
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	910 147	860 164
Betalbar skatt	4	420 293	1 071 151
Skyldig offentlige avgifter		971 102	955 285
Utbytte	5	2 000 000	4 000 000
Kortsiktig konserngjeld	7		
Annen kortsiktig gjeld	7	1 999 990	2 169 424
Sum kortsiktig gjeld		6 301 531	9 056 025
Sum gjeld		7 781 338	10 795 490
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 822 533	13 467 860



Organisasjonsnr: 999 523 609
KVERNERIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
20.00

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



ÅSVANG & CO
STATSAUTORISERTE
REVISORER

Til generalforsamlingen i Kverneriet AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kverneriet AS som viser et overskudd på kr 1 368 824. 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 avvirket.

Adresse	Telefon	Foretaksnummer	Medlemmer av
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS Munkegaten 3 Postboks 334 3101 Tønsberg	33 30 00 80 E-post revisjonsfirmaet@asvang.no	987 679 026 MVA Hjemmeside www.aasvang.no	<u>Den norske Revisorforening</u>

side 1 av 2



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>

Tønsberg, 29.06.2023
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS

Hans Petter Johannessen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



RESULTATREGNSKAP

KVERNERIET AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		25 519 439	25 474 041
Annen driftsinntekt		0	440 073
Sum driftsinntekter		25 519 439	25 914 114
Varekostnad		7 342 924	7 246 302
Lønnskostnad	1	10 227 990	8 779 005
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	498 634	448 099
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	14 904	0
Annen driftskostnad	1	5 630 006	4 674 310
Sum driftskostnader		23 714 458	21 147 716
Driftsresultat		1 804 981	4 766 399
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt	3	35 533	102 276
Annen finanskostnad	3	71 548	98 070
Resultat av finansposter		-36 015	4 205
Resultat før skattekostnad		1 768 966	4 770 604
Skattekostnad	4	400 142	1 063 287
Årsresultat	5	1 368 824	3 707 317
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		2 000 000	4 000 000
Tilleggsutbytte		0	1 100 000
Avsatt til/fra annen egenkapital		-631 176	-1 392 683
Sum overføringer	5	1 368 824	3 707 317

KVERNERIET AS



BALANSE

KVERNERIET AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	0	695
Utsatt skattefordel	4	120 813	100 662
Sum immaterielle eiendeler		120 813	101 357
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	1 100 572	1 168 785
Sum varige driftsmidler		1 100 572	1 168 785
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	7	3 869 462	636 958
Andre langsiktige fordringer	2, 6	1 774 005	836 291
Sum finansielle anleggsmidler		5 643 467	1 473 248
Sum anleggsmidler		6 864 852	2 743 390
OMLØPSMIDLER			
Varelager	6	443 366	582 554
FORDRINGER			
Kundefordringer	6, 7	612 060	618 719
Andre kortsiktige fordringer		651 872	1 245 168
Sum fordringer		1 263 932	1 863 888
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 250 382	8 278 029
Sum omløpsmidler		2 957 680	10 724 470
Sum eiendeler		9 822 533	13 467 860

KVERNERIET AS



BALANSE

KVERNERIET AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	1 606 542	1 606 542
Sum innskutt egenkapital		1 636 542	1 636 542
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	404 653	1 035 829
Sum opptjent egenkapital		404 653	1 035 829
Sum egenkapital		2 041 195	2 672 370
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	100 009	500 005
Øvrig langsiktig gjeld	3	762 376	785 926
Lån fra foretak i samme konsern	7	617 422	453 534
Sum annen langsiktig gjeld		1 479 807	1 739 465
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	910 147	860 164
Betalbar skatt	4	420 293	1 071 151
Skyldig offentlige avgifter		971 102	955 285
Utbytte	5	2 000 000	4 000 000
Annen kortsiktig gjeld	7	1 999 990	2 169 424
Sum kortsiktig gjeld		6 301 531	9 056 025
Sum gjeld		7 781 338	10 795 490
Sum egenkapital og gjeld		9 822 533	13 467 860

Tønsberg, 23.06.2023
Styret i Kverneriet AS

Lars David Dörrich
styreleder

Klas Erik Victor Dörrich
styremedlem

Cathrine Kjøberg Dörrich
styremedlem/daglig leder

KVERNERIET AS



KVERNERIET AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2022

Regnskapsprinsipper

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

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

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.



KVERNERIET AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2022

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	8 528 272	7 030 385
Arbeidsgiveravgift	1 228 303	1 298 731
Pensjonskostnader	182 792	150 580
Andre ytelser	288 624	299 309
Sum	10 227 990	8 779 005

Selskapet har i 2022 sysselsatt 20 årsverk.

LÅN OG SIKKERHETSSTILLELSE TIL LEDENDE ANSATTE, TILLITSVALGTE OG AKSJEIEIERE MV.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre/ Inventar	Nettside/APP	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 060 485	135 364	1 195 849
Tilgang kjøpte driftsmidler	444 630	0	444 630
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 505 115	135 364	1 640 479
Akkumulerte avskrivninger	404 544	135 364	539 908
Bokført verdi pr. 31.12.2022	1 100 571	0	1 100 571
Årets avskrivninger	498 634	695	499 329
Årets nedskrivninger	14 904	0	14 904
Økonomisk levetid	5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Det er oppført i balansen påkostning på leide lokaler som kostnadsfører over resterende leieperiode. Bokført saldo pr. 31.12.2022 er kr 1 774 005 og det er kostnadsført for 2022 kr . 225 296.



KVERNERIET AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2022

Note 3 Annen langsiktig gjeld

	2022	2021
Lån til Lars Dörrich	762 376	785 926

Lånet er i SEK og er justert til dagskurs pr. 31.12.2022. Valutajusteringer er bokført som annen finansinntekt kr. 23 550 i 2022.

Påløpte rentekostnader pr. 31.12.2022 for lånet er kr. 74 529

Långiver ser dette som et langsiktig utlån. Selskapet har ingen pantstillelser for dette lånet.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	420 293	1 071 151
Endring i utsatt skatt	-20 151	-7 864
Skattekostnad ordinært resultat	400 142	1 063 287
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 768 966	4 770 604
Permanente forskjeller	49 862	62 516
Endring i midlertidige forskjeller	91 592	35 747
Avgitt konsernbidrag	0	-197 787
Skattepliktig inntekt	1 910 421	4 671 080
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	420 293	43 513
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-43 513
Sum betalbar skatt i balansen	420 293	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	-549 148	-457 555	91 593
Sum	-549 148	-457 555	91 593
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-549 148	-457 555	91 593
Utsatt skattefordel (22 %)	-120 813	-100 662	20 150



KVERNERIET AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2022

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2022	30 000	1 606 542	1 035 829	2 672 370
Årets resultat			1 368 824	1 368 824
Utbytte			-2 000 000	-2 000 000
Pr 31.12.2022	30 000	1 606 542	404 653	2 041 195

Note 6 Fordringer og gjeld

	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år	
Andre langsiktige fordringer	1 774 005
Sum	1 774 005
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	
Gjeld til kredittinstitusjoner	0
Sum	0
Gjeld sikret ved pant	100 009
Pantsatte eiendeler:	
Driftstilbehør (Inntil kr 1 000 000)	1 012 151
Varer (Inntill kr. 1 000 000)	418 555
Fordringer (Inntill kr. 1 000 000)	614 690
Sum	2 045 396

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Kverneriet & Family AS	20 223	243 791	0	0
Kverneriet & Friends AS	18 095	232 831	0	0
Sum	38 318	476 622	0	0
	Leverandørgjeld		Kortsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Kverneriet & Friends AS	3 466	75 939	0	0
Kverneriet & Family AS	125 645	305 114	0	0
Sum	129 111	381 053	0	0



KVERNERIET AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2022

	Annen langsiktig gjeld		Annen langsiktig fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Kverneriet & Family AS	0	189 415	1 944 644	0
Kverneriet & Friends AS	617 422	264 119	0	0
Craftmanship AS	0	0	1 924 818	636 958
Sum	617 422	453 534	3 869 462	636 958

Konsernet har valgt og ikke belaste renter for intern lån i konsernet.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående bundne midler på skattetrekkkonto på kr. 290 005, samt husleiedepositum på kr. 129 209

Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KVERNERIET AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
CRAFTMANSHIP HOLDING AS	100	100,0	100,0