Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	992 220 856
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS
Forretningsadresse:	Trondheimsvegen 71 2072 DAL

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:	Samuel Hafsahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.04.2024

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, 04.06.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 480 614	1 505 020
Annen driftsinntekt		3 818	7 721
Sum inntekter		**1 484 432**	**1 512 741**
Kostnader			
Varekostnad		4 667	
Lønnskostnad	1	580 031	426 448
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		13 455	12 856
Annen driftskostnad		1 017 123	1 092 252
Sum kostnader		**1 615 275**	**1 531 555**
Driftsresultat		**-130 843**	**-18 814**
Annen rentekostnad		21	15
Sum finanskostnader		**21**	**15**
Netto finans		**-21**	**-15**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-130 864**	**-18 829**
Skattekostnad på resultat	2	-5 900	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-124 964**	**-18 829**
Årsresultat	3	**-124 964**	**-18 829**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-124 964**	**-18 829**
Totalresultat		**-124 964**	**-18 829**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-124 964	-18 829
Sum overføringer og disponeringer		**-124 964**	**-18 829**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		54 172	62 246
Skip og flytende installasjoner		21 523	26 904
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1	1
Sum varige driftsmidler		**75 696**	**89 151**
Sum anleggsmidler		**75 696**	**89 151**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		**15 000**	**15 000**
Fordringer			
Kundefordringer		199 280	201 545
Andre kortsiktige fordringer		246 101	66 756
Sum fordringer		**445 381**	**268 301**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	45 901	107 772
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**45 901**	**107 772**
Sum omløpsmidler		**506 282**	**391 074**
SUM EIENDELER		**581 977**	**480 224**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	550 000	550 000

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		20 920	
Sum innskutt egenkapital		**570 920**	**550 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-1 153 171	-1 153 171
Udekket tap		208 268	83 304
Sum opptjent egenkapital		**-1 361 439**	**-1 236 475**
Sum egenkapital	3	**-790 519**	**-686 475**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		543 006	543 006
Sum annen langsiktig gjeld		**543 006**	**543 006**
Sum langsiktig gjeld		**543 006**	**543 006**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 902	91 332
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		227 157	111 377
Annen kortsiktig gjeld		473 431	420 984
Sum kortsiktig gjeld		**829 490**	**623 693**
Sum gjeld		**1 372 496**	**1 166 699**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**581 977**	**480 224**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 399168

Enheten

Organisasjonsnummer:	992 220 856
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS
Forretningsadresse:	Trondheimsvegen 71 2072 DAL

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:	Samuel Hafsahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.04.2024

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, 07.05.2024

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: 992 220 856
PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 480 614	1 505 020
Annen driftsinntekt		3 818	7 721
Sum inntekter		**1 484 432**	**1 512 741**
Kostnader			
Varekostnad		4 667	
Lønnskostnad	1	580 031	426 448
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		13 455	12 856
Annen driftskostnad		1 017 123	1 092 252
Sum kostnader		**1 615 275**	**1 531 555**
Driftsresultat		**-130 843**	**-18 814**
Annen rentekostnad		21	15
Sum finanskostnader		**21**	**15**
Netto finans		**-21**	**-15**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-130 864**	**-18 829**
Skattekostnad på resultat	2	-5 900	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-124 964**	**-18 829**
Årsresultat	3	**-124 964**	**-18 829**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-124 964**	**-18 829**
Totalresultat		**-124 964**	**-18 829**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-124 964	-18 829
Sum overføringer og disponeringer		**-124 964**	**-18 829**

Organisasjonsnr: 992 220 856
PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		54 172	62 246
Skip og flytende installasjoner		21 523	26 904
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		1	1
Sum varige driftsmidler		**75 696**	**89 151**
Sum anleggsmidler		**75 696**	**89 151**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		**15 000**	**15 000**
Fordringer			
Kundefordringer		199 280	201 545
Andre kortsiktige fordringer		246 101	66 756
Sum fordringer		**445 381**	**268 301**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	45 901	107 772
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**45 901**	**107 772**
Sum omløpsmidler		**506 282**	**391 074**
SUM EIENDELER		**581 977**	**480 224**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	550 000	550 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		20 920	
Sum innskutt egenkapital		**570 920**	**550 000**
Opptjent egenkapital			

Annen egenkapital	6	-1 153 171	-1 153 171
Udekket tap		208 268	83 304
Sum opptjent egenkapital		**-1 361 439**	**-1 236 475**
Sum egenkapital	**3**	**-790 519**	**-686 475**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		543 006	543 006
Sum annen langsiktig gjeld		**543 006**	**543 006**
Sum langsiktig gjeld		**543 006**	**543 006**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 902	91 332
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		227 157	111 377
Annen kortsiktig gjeld		473 431	420 984
Sum kortsiktig gjeld		**829 490**	**623 693**
Sum gjeld		**1 372 496**	**1 166 699**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**581 977**	**480 224**

Organisasjonsnr: 992 220 856
PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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 2023
Pilgrimstjeneste Drift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 992 220 856

RESULTATREGNSKAP

PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 480 614	1 505 020
Annen driftsinntekt		3 818	7 721
Sum driftsinntekter		**1 484 432**	**1 512 741**
Varekostnad		4 667	0
Lønnskostnad	1	580 031	426 448
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		13 455	12 856
Annen driftskostnad		1 017 123	1 092 252
Sum driftskostnader		**1 615 275**	**1 531 555**
Driftsresultat		**-130 843**	**-18 814**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		21	15
Resultat av finansposter		**-21**	**-15**
Resultat før skattekostnad		-130 864	-18 829
Skattekostnad på resultat	2	-5 900	0
Årsresultat	**3**	**-124 964**	**-18 829**
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-124 964	-18 829
Sum overføringer		**-124 964**	**-18 829**

BALANSE

PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		54 172	62 246
Skip og flytende installasjoner		21 523	26 904
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1	1
Sum varige driftsmidler		**75 696**	**89 151**
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		**75 696**	**89 151**
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		15 000	15 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		199 280	201 545
Andre kortsiktige fordringer		246 101	66 756
Sum fordringer		**445 381**	**268 301**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	45 901	107 772
Sum omløpsmidler		**506 282**	**391 074**
Sum eiendeler		**581 977**	**480 224**

BALANSE

PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	550 000	550 000
Annen innskutt egenkapital		20 920	0
Sum innskutt egenkapital		**570 920**	**550 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	-1 153 171	-1 153 171
Udekket tap		-208 268	-83 304
Sum opptjent egenkapital		**-1 361 439**	**-1 236 475**
Sum egenkapital	**3**	**-790 519**	**-686 475**
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld		543 006	543 006
Sum annen langsiktig gjeld		**543 006**	**543 006**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		128 902	91 332
Skyldig offentlige avgifter		227 157	111 377
Annen kortsiktig gjeld		473 431	420 984
Sum kortsiktig gjeld		**829 490**	**623 693**
Sum gjeld		**1 372 496**	**1 166 699**
Sum egenkapital og gjeld		**581 977**	**480 224**

Dal, 25.04.2024
Styret i Pilgrimstjeneste Drift AS

Nils Jørgen Arvid Lindroos
styreleder

Camilla Eliasson
styremedlem

Paulus Carl Ingvar Eliasson
styremedlem

Samuel Hafsahl
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. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen 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

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	500 000	373 335
Arbeidsgiveravgift	72 801	53 276
Pensjonskostnader	15 401	6 709
Andre ytelser	-8 172	-6 873
Sum	**580 031**	**426 448**

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-5 900	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**-5 900**	**0**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-130 864	-18 829
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	1	0
Mottatt konsernbidrag	26 820	0
Skattepliktig inntekt	**-104 043**	**-18 829**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-5 900	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	5 900	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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	1	2	1
Fordringer	-20 000	-20 000	0
Sum	**-19 999**	**-19 998**	**1**
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 546 790	-1 442 747	104 043
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 566 789	1 462 745	-104 044
Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**0**	**0**

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

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	550 000	0	0	-1 153 171	-603 171
Årets resultat				-124 964	-124 964
Konsernbidrag mottatt			20 920		20 920
Pr 31.12.2023	**550 000**	**0**	**20 920**	**-1 278 135**	**-707 215**

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 9 658.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I PILGRIMSTJENESTE DRIFT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	1 833,3	549 999
Sum	**300**		**549 999**

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
PILGRIMSTJENESTE EIENDOM AS	300	100,0	100,0

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. -124 964 etter skatt, mot kr. -18 829 i 2022.Morselskap støtter hvis likviditeten er dårlig. Selskapet har faste kunder/kontrakter. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.