



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 592 691
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TØMMERVIKGRUPPEN AS
Forretningsadresse: Tømmervikveien 21
8450 STOKMARKNES

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: Finn Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2024

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, 23.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		202 500	191 880
Annen driftsinntekt		205 340	416 190
Sum inntekter	1	407 840	608 070
Kostnader			
Varekostnad		-241 309	4 635 906
Lønnskostnad	2		47 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	355 100	353 989
Annen driftskostnad		3 265 282	822 868
Sum kostnader		3 379 074	5 859 902
Driftsresultat		-2 971 234	-5 251 832
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		84 625	34 733
Annen finansinntekt			17 472
Sum finansinntekter		84 625	52 205
Annen rentekostnad		3 859 221	1 045 836
Sum finanskostnader		3 859 221	1 045 836
Netto finans		-3 774 596	-993 631
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 745 830	-6 245 464
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 745 830	-6 245 464
Årsresultat	4	-6 745 830	-6 245 464
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 745 830	-6 245 464
Totalresultat		-6 745 830	-6 245 464
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap		-6 745 830	-6 245 464
Sum overføringer og disponeringer		-6 745 830	-6 245 464



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		2 274 636	2 390 305
Maskiner og anlegg		1 296 550	1 348 481
Sum varige driftsmidler		3 571 186	3 738 786
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	256 549	2 775 591
Sum finansielle anleggsmidler		256 549	2 775 591
Sum anleggsmidler		3 827 735	6 514 377
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	176 000	3 176 000
Fordringer			
Kundefordringer	7		41 210
Andre kortsiktige fordringer	7	87 637	27 357
Sum fordringer		87 637	68 567
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	11 932	2 157
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 932	2 157
Sum omløpsmidler		275 569	3 246 724
SUM EIENDELER		4 103 303	9 761 100

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	689 000	689 000
Sum innskutt egenkapital		689 000	689 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		20 807 056	14 061 227
Sum opptjent egenkapital		-20 807 056	-14 061 227
Sum egenkapital	10, 11	-20 118 056	-13 372 227
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	23 364 462	22 614 663
Øvrig langsiktig gjeld	12	569 623	81 817
Sum annen langsiktig gjeld		23 934 085	22 696 480
Sum langsiktig gjeld		23 934 085	22 696 480
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		287 275	134 328
Skyldig offentlige avgifter			10 355
Annen kortsiktig gjeld			292 163
Sum kortsiktig gjeld		287 275	436 847
Sum gjeld		24 221 360	23 133 327
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 103 303	9 761 100
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	12	23 364 462	22 541 501



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 739625

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 592 691
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TØMMERVIKGRUPPEN AS
Forretningsadresse: Tømmervikveien 21
8450 STOKMARKNES

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: Finn Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2024

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 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, 03.09.2024



Organisasjonsnr: 943 592 691
TØMMERVIKGRUPPEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		202 500	191 880
Annen driftsinntekt		205 340	416 190
Sum inntekter	1	407 840	608 070
Kostnader			
Varekostnad		-241 309	4 635 906
Lønnskostnad	2		47 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	355 100	353 989
Annen driftskostnad		3 265 282	822 868
Sum kostnader		3 379 074	5 859 902
Driftsresultat		-2 971 234	-5 251 832
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		84 625	34 733
Annen finansinntekt			17 472
Sum finansinntekter		84 625	52 205
Annen rentekostnad		3 859 221	1 045 836
Sum finanskostnader		3 859 221	1 045 836
Netto finans		-3 774 596	-993 631
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-6 745 830	-6 245 464
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 745 830	-6 245 464
Årsresultat	4	-6 745 830	-6 245 464
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 745 830	-6 245 464
Totalresultat		-6 745 830	-6 245 464
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-6 745 830	-6 245 464
Sum overføringer og disponeringer		-6 745 830	-6 245 464



Organisasjonsnr: 943 592 691
TØMMERVIKGRUPPEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2 274 636	2 390 305
Maskiner og anlegg	1 296 550	1 348 481
Sum varige driftsmidler	3 571 186	3 738 786

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5 256 549	2 775 591
Sum finansielle anleggsmidler	256 549	2 775 591

Sum anleggsmidler	3 827 735	6 514 377
--------------------------	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	6 176 000	3 176 000
-----------	-----------	-----------

Fordringer

Kundefordringer	7	41 210
Andre kortsiktige fordringer	7 87 637	27 357
Sum fordringer	87 637	68 567

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8 11 932	2 157
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	11 932	2 157

Sum omløpsmidler	275 569	3 246 724
-------------------------	----------------	------------------

SUM EIENDELER	4 103 303	9 761 100
----------------------	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9 689 000	689 000
Sum innskutt egenkapital	689 000	689 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		20 807 056	14 061 227
Sum opptjent egenkapital		-20 807 056	-14 061 227
Sum egenkapital	10, 11	-20 118 056	-13 372 227
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	23 364 462	22 614 663
Øvrig langsiktig gjeld	12	569 623	81 817
Sum annen langsiktig gjeld		23 934 085	22 696 480
Sum langsiktig gjeld		23 934 085	22 696 480
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		287 275	134 328
Skyldig offentlige avgifter			10 355
Annen kortsiktig gjeld			292 163
Sum kortsiktig gjeld		287 275	436 847
Sum gjeld		24 221 360	23 133 327
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 103 303	9 761 100
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	12	23 364 462	22 541 501



Organisasjonsnr: 943 592 691
TØMMERVIKGRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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.



REVICOM

Til generalforsamlingen i
Tømmervikgruppen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Tømmervikgruppen AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt, og styret er av den oppfatning at det kan være usikkerhet for fortsatt drift. Dette forholdet er beskrevet i note 11, og indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter lovens angitte frist.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Sortland, 22. august 2024

REVICOM AS

Hallgeir Alvestad
Statsautorisert revisor

Dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ikke håndskrevne signaturer.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



Årsregnskap 2023

Tømmervikgruppen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 943 592 691



Resultatregnskap			
Tømmervikgruppen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		202 500	191 880
Annen driftsinntekt		205 340	416 190
Sum driftsinntekter	1	<u>407 840</u>	<u>608 070</u>
Varekostnad		-241 309	4 635 906
Lønnskostnad	2	0	47 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	355 100	353 989
Annen driftskostnad		3 265 282	822 868
Sum driftskostnader		<u>3 379 074</u>	<u>5 859 902</u>
Driftsresultat		<u>-2 971 234</u>	<u>-5 251 832</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		84 625	34 733
Annen finansinntekt		0	17 472
Annen rentekostnad		3 859 221	1 045 836
Resultat av finansposter		<u>-3 774 596</u>	<u>-993 631</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-6 745 830</u>	<u>-6 245 464</u>
Resultat		<u>-6 745 830</u>	<u>-6 245 464</u>
Årsresultat	4	<u>-6 745 830</u>	<u>-6 245 464</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		6 745 830	6 245 464
Sum overføringer		<u>-6 745 830</u>	<u>-6 245 464</u>



Balanse			
Tømmervikgruppen AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		2 274 636	2 390 305
Maskiner og anlegg		1 296 550	1 348 481
Sum varige driftsmidler		<u>3 571 186</u>	<u>3 738 786</u>
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet 5		256 549	2 775 591
Sum finansielle anleggsmidler		<u>256 549</u>	<u>2 775 591</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 827 735</u>	<u>6 514 377</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	176 000	3 176 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	0	41 210
Andre kortsiktige fordringer	7	87 637	27 357
Sum fordringer		<u>87 637</u>	<u>68 567</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	11 932	2 157
Sum omløpsmidler		<u>275 569</u>	<u>3 246 724</u>
Sum eiendeler		<u>4 103 303</u>	<u>9 761 100</u>
Tømmervikgruppen AS		Side 3	



Balanse			
Tømmervikgruppen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	689 000	689 000
Sum innskutt egenkapital		<u>689 000</u>	<u>689 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-20 807 056	-14 061 227
Sum opptjent egenkapital		<u>-20 807 056</u>	<u>-14 061 227</u>
Sum egenkapital	10, 11	<u>-20 118 056</u>	<u>-13 372 227</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	23 364 462	22 614 663
Øvrig langsiktig gjeld	12	569 623	81 817
Sum annen langsiktig gjeld		<u>23 934 085</u>	<u>22 696 480</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		287 275	134 328
Skyldig offentlige avgifter		0	10 355
Annen kortsiktig gjeld		0	292 163
Sum kortsiktig gjeld		<u>287 275</u>	<u>436 847</u>
Sum gjeld		<u>24 221 360</u>	<u>23 133 327</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 103 303</u>	<u>9 761 100</u>
Pantstillelser	12	23 364 462	22 541 501
Stokmarknes, 01.08.2024 Styret i Tømmervikgruppen AS			
_____ Finn Hansen Styreleder			
Tømmervikgruppen AS		Side 4	



Noter

Tømmervikgruppen AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp etter fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regler gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Driftsinntekter og kostnader. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varebeholdning. Lager av innkjøpte varer er individuelt verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Aksjer. Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) balanseføres til anskaffelseskost. De langsiktige plasseringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene blir inntektsført som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

Utsatt skatt/skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt/skattefordel gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessig resultat

Valuta: Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.



Noter

Tømmervikgruppen AS

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader	2023	2022
Andre ytelser-kantinekostnader	0	47 139
Sum	0	47 139

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til eiere eller ansatte. Gunnlag for obligatorisk tjenstepensjon er ikke til stede.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 083 975	4 247 244	232 234	7 563 453
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		187 500		187 500
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 083 975	4 434 744	232 234	7 750 953
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	809 339	3 138 194	232 234	4 179 767
= Bokført verdi 31.12.23	2 274 636	1 296 550	0	3 571 186
Årets ordinære avskrivninger	115 671	239 430		355 101
Økonomisk levetid	0-20 år	8-13 år	0-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	



Noter

Tømmervikgruppen AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
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	-6 745 830	-6 245 464
Permanente forskjeller	0	1 125
Endring i midlertidige forskjeller	-1 583 969	4 843 742
Skattepliktig inntekt	-8 329 798	-1 400 597
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-146 330	-21 053	125 277
Varebeholdning	0	-4 586 118	-4 586 118
Fordringer	-2 784 910	-9 408	2 775 502
Gevinst – og tapskonto	405 485	506 856	101 371
Sum	-2 525 755	-4 109 723	-1 583 969
Akkumulert fremførbart underskudd	-18 341 730	-10 011 932	8 329 798
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	20 867 485	14 121 655	-6 745 830
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Langsiktig fordringer

Langsiktige

	2023	2022
Lån til F Hansen Holding AS	0	2 672 324
Mellomregningl Vestskjær 2 AS	0	25 592
Mellomregning Hadsel Industri AS	3 608	7 632
Fordring Nordnorsk Brønnboring AS	252 941	70 043

Tømmervikgruppen AS

Side 7



Noter

Tømmervikgruppen AS

Fordring Nordpall AS	0	0
Sum andre langsiktige fordringer	256 549	2 775 591

Det er beregnet renter på ovennevnte lån.

F Hansen Holding AS er morselskap til Hadsel Industri AS. Finn Hansen AS er morselskap til Vestskjær 2 AS og Nordnorsk Brønnboring AS. Disse selskaper anses å være nærstående.

F Hansen Holding AS og Finn Hansen AS eies av Finn Hansen.

Fordring F Hansen Holding AS er i sin helhet regnskapsmessig nedskrevet til kr. 0.-

Note 6 Varer

	2023	2022
Lager av råvarer og innkjøpte halvfabrikater	176 000	3 176 000
Sum	176 000	3 176 000

Varelager pr 31.12.2023 består av 5 plasser i småbåthavn for videresalg.

Note 7 Kortsiktige fordringer

Kortsiktige

	2023	2022
Kundefordringer	65 150	76 210
Avsetning til tap	-65 150	-35 000
Sum kundefordringer	0	41 210
Tilgode mva	21 431	0
Forskuddsbetalte kostnader	66 206	27 357
Sum andre kortsiktige fordringer	87 637	27 357

Kundefordringer på kr. 65.150.- er avsatt til regnskapsmessig tap..



Noter

Tømmervikgruppen AS

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 11. Det er ikke utbetalt lønn i 2023.

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Tømmervikgruppen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	689	1 000,0	689 000
Sum	689		689 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Finn Hansen	689	100,0	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Finn Hansen	Styreleder	689
Totalt antall aksjer		689



Noter

Tømmervikgruppen AS

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2023	-689 000	0	14 061 227	13 372 227
Årets resultat			6 745 830	6 745 830
Pr. 31.12.2023	-689 000	0	20 807 056	20 118 056

Note 11 Fortsatt drift.

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og påse at kostnadene er under kontroll. I vurderingene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Forhandlinger med entreprenør om salg av bygningsmassen inkl. tomteområdet i Tømmervika har pågått også i 2023. Antatt salgverdi på bygning/tomteområdet er kr. 5- 6 mill. I dette er hensyntatt rivningskostnader med kr 2.500.000,-. Med en bokført verdi inkl. tomt pr. 31.12.23 på kr. 2.274.636.- vil dette resultere i en merverdi på kr. 2.725.365-3.725.365,-. Flytebryggen som var på lager 1.1.23 ble realisert i 2023 til kr.3.093.750.-

Aksjekapitalen er tapt, og styret er av den oppfatning at muligheten for at fortsatt drift, er vanskelig. Selskapet har blant annen gjeld til selskapets bankforbindelse på kr. 23.364.461.-

Styret har vært og vil fortsatt inngå forhandlinger med selskapets bankforbindelse for å finne en løsning på selskapers likvide situasjon. Dette vil måtte avklares i løpet av 2024.

Note 12 Gjeld

Kortsiktig

	2023	2022
Periodiserte kostnader	0	292 163
Sum annen kortsiktig gjeld	0	292 163

Langsiktig

	2023	2022
Gjeld til Vestskjær 2 AS	100 038	0
Gjeld til NNBB Spitsbergen Fundamentering AS	10 837	12 246
Gjeld til Gulle Eiendom AS	177 347	26 186
Gjeld til Nordnorsk Brønnboring AS	0	0
Gjeld til Finn Hansen - eier	237 400	0
Gjeld til Finn Hansen AS	44 001	43 385
Sum annen langsiktig gjeld	569 623	81 817

Det er beregnet renter på gjeld til ovennevnte selskap. Disse er nærstående og eies av Finn Hansen AS. Finn Hansen AS eies av Finn Hansen..

31.12.2023

31.12.2022

Tømmervikgruppen AS

Side 10



Noter

Tømmervikgruppen AS

Pantstillelser og garantier

Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	19 729 603	22 541 501
Sum	19 729 603	22 541 501

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Faste eiendommer	1 707 400	1 823 069
Grunnarealer	390 000	390 000
Varelager	0	3 000 000
Kundefordringer	0	76 210
Sum	2 097 400	5 289 279

Det er også stilt kausjon fra Finn Hansen.