



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 369 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE NORTH WAGONS AS
Forretningsadresse: Anton Jakobsens veg 24
9020 TROMSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Gøran Hamnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 27.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			235 702
Annen driftsinntekt		59 333	
Sum inntekter		59 333	235 702
Kostnader			
Varekostnad			533
Avskrivning på varige driftsmidler	1	86 289	100 733
Annen driftskostnad	2	108 873	182 242
Sum kostnader		195 162	283 508
Driftsresultat		-135 829	-47 807
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			20
Sum finansinntekter			20
Annen rentekostnad		1 054	9 518
Sum finanskostnader		1 054	9 518
Netto finans		-1 054	-9 498
Ordinært resultat før skattekostnad		-136 883	-57 304
Ordinært resultat etter skattekostnad		-136 883	-57 304
Årsresultat		-136 883	-57 304
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-136 883	-57 304
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-136 883	-57 304
Sum overføringer og disponeringer		-136 883	-57 304



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	70 133	178 089
Sum varige driftsmidler		70 133	178 089
Sum anleggsmidler		70 133	178 089
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 907	5 804
Sum fordringer		2 907	5 804
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		86 839	3 182
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 839	3 182
Sum omløpsmidler		89 746	8 986
SUM EIENDELER		159 879	187 075
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,6	263 747	126 864
Sum opptjent egenkapital		-263 747	-126 864



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		-233 747	-96 864
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 140	-4 300
Annen kortsiktig gjeld	7	392 486	288 239
Sum kortsiktig gjeld		393 626	283 938
Sum gjeld		393 626	283 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 879	187 075



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 512959

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 369 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE NORTH WAGONS AS
Forretningsadresse: Anton Jakobsens veg 24
9020 TROMSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Gøran Hammes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 25.06.2022

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: 923 369 880
THE NORTH WAGONS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			235 702
Annen driftsinntekt		59 333	
Sum inntekter		59 333	235 702
Kostnader			
Varekostnad			533
Avskrivning på varige driftsmidler	1	86 289	100 733
Annen driftskostnad	2	108 873	182 242
Sum kostnader		195 162	283 508
Driftsresultat		-135 829	-47 807
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			20
Sum finansinntekter			20
Annen rentekostnad		1 054	9 518
Sum finanskostnader		1 054	9 518
Netto finans		-1 054	-9 498
Ordinært resultat før skattekostnad		-136 883	-57 304
Ordinært resultat etter skattekostnad		-136 883	-57 304
Årsresultat		-136 883	-57 304
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-136 883	-57 304
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-136 883	-57 304
Sum overføringer og disponeringer		-136 883	-57 304



Organisasjonsnr: 923 369 880
THE NORTH WAGONS AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

1

70 133

178 089

Sum varige driftsmidler

70 133

178 089

Sum anleggsmidler

70 133

178 089

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

2 907

5 804

Sum fordringer

2 907

5 804

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

86 839

3 182

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

86 839

3 182

Sum omløpsmidler

89 746

8 986

SUM EIENDELER

159 879

187 075

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

4,5

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

4,6

263 747

126 864

Sum opptjent egenkapital

-263 747

-126 864

Sum egenkapital

-233 747

-96 864

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

1 140

-4 300



Annen kortsiktig gjeld	7	392 486	288 239
Sum kortsiktig gjeld		393 626	283 938
Sum gjeld		393 626	283 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 879	187 075



Organisasjonsnr: 923 369 880
THE NORTH WAGONS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
The North Wagon AS**

Organisasjonsnr. 923369880

Utarbeidet av:

Mål regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9020 TROMSDALEN
Organisasjonsnr. 889438762





The North Wagon AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	235 702
Annen driftsinntekt		59 333	0
Sum driftsinntekter		59 333	235 702
Driftskostnader			
Varekostnad		0	533
Avskrivning på varige driftsmidler	1	86 289	100 733
Annen driftskostnad	2	108 873	182 242
Sum driftskostnader		195 162	283 508
DRIFTSRESULTAT		(135 829)	(47 807)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	20
Sum finansinntekter		0	20
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 055	9 518
Sum finanskostnader		1 055	9 518
NETTO FINANSPOSTER		(1 055)	(9 498)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(136 883)	(57 304)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(136 883)	(57 304)
ÅRSRESULTAT		(136 883)	(57 304)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(136 883)	(57 304)
SUM OVERF. OG DISP.		(136 883)	(57 304)



The North Wagon AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	70 133	178 089
Sum varige driftsmidler		70 133	178 089
SUM ANLEGGSMIDLER		70 133	178 089
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 907	5 804
Sum fordringer		2 907	5 804
Bankinnskudd, kontanter o.l.		86 839	3 182
SUM OMLØPSMIDLER		89 746	8 986
SUM EIENDELER		159 879	187 075
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,6	(263 747)	(126 864)
Sum opptjent egenkapital		(263 747)	(126 864)
SUM EGENKAPITAL		(233 747)	(96 864)
 GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 140	(4 300)
Annen kortsiktig gjeld	7	392 486	288 239
SUM KORTSIKTIG GJELD		393 626	283 938
SUM GJELD		393 626	283 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 879	187 075

Tromsø den 18.05.2022

Gøran Micael Hamnes
Styreleder

Thomas Hamnes
Styremedlem



The North Wagon AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke ansatte og har derfor ikke tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale.



The North Wagon AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	319 000
+ Tilgang	0
- Avgang	65 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	254 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	140 911
+ Ordinære avskrivninger	86 289
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	43 333
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	183 867
Balanseført verdi pr 31/12	70 133
Prosentats for ord.avskr	20-33

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har gjort fravalg av revisjon og følgelig ingen godtgjørelser til revisor.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-136 883
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	2 621
= Inntekt	-134 262

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
--------------------	---

Noter for The North Wagon AS

Organisasjonsnr. 923369880



The North Wagon AS

Noter 2021

= **Betalbar skatt i balansen** 0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-11 407	-8 786
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	251 850	117 588
= Grunnlag utsatt skatt	-263 257	-126 374
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	263 257	126 374
= Grunnlag utsatt skattefordel	263 257	126 374
Utsatt skattefordel	57 916	27 802
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	263 257	126 373
Ikke bokført utsatt skattefordel	57 916	27 802
Bokført utsatt skattefordel	0	0

I henhold til god bokføringssskikk bokføres ikke utsatt skattefordel

Note 4 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-126 864	-96 864
Anvendt til årsresultat		-136 883	-136 883
Pr 31.12.	30 000	-263 747	-233 747

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Thomas Hamnes	150
Gøran Hamnes	150

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Medlemmer av styret:	300



The North Wagon AS

Noter 2021

Note 6 - Fortsatt drift

Aksjonærene er klare over at aksjekapitalen er tapt. Selskapet startet opp i slutten av 2019 og var avhengig av inntekter fra turisme. I 2020 og 2021 ble det utfordrende å drive selskapet siden Covid-19 medbrakte strenge innreiseregler. Styret har dermed bestemt at selskapet skal avvikles i løpet av 2022.

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Lånet er ytet av: Helge Hamnes
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 516
Rentesats: 0,0 %

Lånet er ytet av: Thomas Hamnes
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 256 286
Rentesats: 0,0 %

Lånet er ytet av: Gøran Hamnes
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 77 804
Rentesats: 0,0 %

Lånet er ytet av: Eiere
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 57 880
Rentesats: 0,0 %



Signing Information Page 1/1

Offentlig regnskap

Name:	Method:	Time:
Hammes, Gøran Michal	BankID	2022-06-21 13:31:52
Hammes, Thomas	BankID	2022-06-21 19:16:38



This document is electronically sealed and contains electronic signatures



**Årsregnskap 2021
for
The North Wagon AS**

Organisasjonsnr. 923369880

Utarbeidet av:

Mål regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9020 TROMSDALEN
Organisasjonsnr. 889438762



Dokumentet er signert digitalt.



The North Wagon AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	235 702
Annen driftsinntekt		59 333	0
Sum driftsinntekter		59 333	235 702
Driftskostnader			
Varekostnad		0	533
Avskrivning på varige driftsmidler	1	86 289	100 733
Annen driftskostnad	2	108 873	182 242
Sum driftskostnader		195 162	283 508
DRIFTSRESULTAT		(135 829)	(47 807)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	20
Sum finansinntekter		0	20
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 055	9 518
Sum finanskostnader		1 055	9 518
NETTO FINANSPOSTER		(1 055)	(9 498)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(136 883)	(57 304)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(136 883)	(57 304)
ÅRSRESULTAT		(136 883)	(57 304)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(136 883)	(57 304)
SUM OVERF. OG DISP.		(136 883)	(57 304)

Årsregnskap for The North Wagon AS

Organisasjonsnr. 923369880



Dokumentet er signert digitalt.



The North Wagon AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	70 133	178 089
Sum varige driftsmidler		70 133	178 089
SUM ANLEGGSMIDLER		70 133	178 089
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 907	5 804
Sum fordringer		2 907	5 804
Bankinnskudd, kontanter o.l.		86 839	3 182
SUM OMLØPSMIDLER		89 746	8 986
SUM EIENDELER		159 879	187 075
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,6	(263 747)	(126 864)
Sum opptjent egenkapital		(263 747)	(126 864)
SUM EGENKAPITAL		(233 747)	(96 864)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 140	(4 300)
Annen kortsiktig gjeld	7	392 486	288 239
SUM KORTSIKTIG GJELD		393 626	283 938
SUM GJELD		393 626	283 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 879	187 075

Tromsø den 18.05.2022

Gøran Micael Hamnes
Styreleder

Thomas Hamnes
Styremedlem



The North Wagon AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke ansatte og har derfor ikke tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale.

Noter for The North Wagon AS

Organisasjonsnr. 923369880



Dokumentet er signert digitalt.



The North Wagon AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	319 000
+ Tilgang	0
- Avgang	65 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	254 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	140 911
+ Ordinære avskrivninger	86 289
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	43 333
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	183 867
Balansført verdi pr 31/12	70 133
Prosentats for ord.avskr	20-33

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har gjort fravalg av revisjon og følgelig ingen godtgjørelser til revisor.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-136 883
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	2 621
= Inntekt	-134 262

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Noter for The North Wagon AS

Organisasjonsnr. 923369880



Dokumentet er signert digitalt.



The North Wagon AS

Noter 2021

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-11 407	-8 786
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	251 850	117 588
= Grunnlag utsatt skatt	-263 257	-126 374
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	263 257	126 374
= Grunnlag utsatt skattefordel	263 257	126 374
Utsatt skattefordel	57 916	27 802
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	263 257	126 373
Ikke bokført utsatt skattefordel	57 916	27 802
Bokført utsatt skattefordel	0	0

I henhold til god bokføringskikk bokføres ikke utsatt skattefordel

Note 4 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-126 864	-96 864
Anvendt til årsresultat		-136 883	-136 883
Pr 31.12.	30 000	-263 747	-233 747

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Thomas Hamnes	150
Gøran Hamnes	150

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Medlemmer av styret:	300



The North Wagon AS

Noter 2021

Note 6 - Fortsatt drift

Aksjonærene er klare over at aksjekapitalen er tapt. Selskapet startet opp i slutten av 2019 og var avhengig av inntekter fra turisme. I 2020 og 2021 ble det utfordrende å drive selskapet siden Covid-19 medbrakte strenge innreiseregler. Styret har dermed bestemt at selskapet skal avvikles i løpet av 2022.

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Lånet er ytet av: Helge Hamnes
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 516
Rentesats: 0,0 %

Lånet er ytet av: Thomas Hamnes
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 256 286
Rentesats: 0,0 %

Lånet er ytet av: Gøran Hamnes
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 77 804
Rentesats: 0,0 %

Lånet er ytet av: Eiere
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 57 880
Rentesats: 0,0 %