



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	912 843 386
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TERMINALEN ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse:	Terminalen 7 7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Øyvind Ranum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.05.2023

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 217 266	21 511 380
Annen driftsinntekt		812 854	236 457
Sum inntekter		21 030 120	21 747 837
Kostnader			
Varekostnad		3 409 895	4 560 022
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 142 702	5 077 022
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	661 047	425 603
Annen driftskostnad	5	13 300 757	13 302 492
Sum kostnader		22 514 401	23 365 139
Driftsresultat		-1 484 281	-1 617 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6		44 355
Annen renteinntekt		21 973	1 271
Annen finansinntekt		884	393
Sum finansinntekter		22 857	46 019
Nedskrivning av finansielle eiendeler		35 999	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	44 123	216 428
Annen rentekostnad		88 413	4 680
Sum finanskostnader		168 535	221 108
Netto finans		-145 678	-175 089
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 629 959	-1 792 391
Skattekostnad	7	-374 000	-440 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 255 959	-1 352 391
Årsresultat		-1 255 959	-1 352 391
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 255 959	-1 352 391



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		-1 255 959	-1 352 391



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 9	4 380 225	1 399 660
Sum varige driftsmidler		4 380 225	1 399 660
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	1	36 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Andre fordringer		872 856	384 523
Sum finansielle anleggsmidler		877 857	425 523
Sum anleggsmidler		5 258 082	1 825 183
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			150 000
Sum varer			150 000
Fordringer			
Kundefordringer	11	4 812 873	2 171 880
Andre fordringer		1 069 777	416 748
Konsernfordringer	6, 8	1 700 000	2 000 000
Sum fordringer		7 582 650	4 588 628
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 578 201	1 948 481
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 578 201	1 948 481
Sum omløpsmidler		9 160 851	6 687 109
SUM EIENDELER		14 418 933	8 512 292



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	8, 13	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	2 894 556	1 568 556
Sum innskutt egenkapital		2 924 556	1 598 556
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	2 608 350	1 352 391
Sum opptjent egenkapital		-2 608 350	-1 352 391
Sum egenkapital	8	316 205	246 165
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 032 845	
Langsiktig konserngjeld	6	2 283 944	3 262 890
Sum annen langsiktig gjeld		5 316 789	3 262 890
Sum langsiktig gjeld		5 316 789	3 262 890
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 808 167	3 749 277
Skyldige offentlige avgifter		489 064	315 023
Annen kortsiktig gjeld		488 707	938 937
Sum kortsiktig gjeld		8 785 938	5 003 237
Sum gjeld		14 102 727	8 266 127
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 418 933	8 512 292



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 504200

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 843 386
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TERMINALEN ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse: Terminalen 7
7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Øyvind Ranum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

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, 26.06.2023

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: 912 843 386
TERMINALEN ENTREPRENØR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 217 266	21 511 380
Annen driftsinntekt		812 854	236 457
Sum inntekter		21 030 120	21 747 837
Kostnader			
Varekostnad		3 409 895	4 560 022
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 142 702	5 077 022
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	661 047	425 603
Annen driftskostnad	5	13 300 757	13 302 492
Sum kostnader		22 514 401	23 365 139
Driftsresultat		-1 484 281	-1 617 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6		44 355
Annen renteinntekt		21 973	1 271
Annen finansinntekt		884	393
Sum finansinntekter		22 857	46 019
Nedskrivning av finansielle eiendeler		35 999	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	44 123	216 428
Annen rentekostnad		88 413	4 680
Sum finanskostnader		168 535	221 108
Netto finans		-145 678	-175 089
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 629 959	-1 792 391
Skattekostnad	7	-374 000	-440 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 255 959	-1 352 391
Årsresultat		-1 255 959	-1 352 391
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 255 959	-1 352 391
Annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		-1 255 959	-1 352 391



Organisasjonsnr: 912 843 386
TERMINALEN ENTREPRENØR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4, 9	4 380 225	1 399 660
Sum varige driftsmidler		4 380 225	1 399 660
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 10			
		1	36 000
Investeringer i aksjer og andeler			
		5 000	5 000
Andre fordringer			
		872 856	384 523
Sum finansielle anleggsmidler		877 857	425 523
Sum anleggsmidler		5 258 082	1 825 183
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
			150 000
Sum varer			150 000
Fordringer			
Kundefordringer			
	11	4 812 873	2 171 880
Andre fordringer			
		1 069 777	416 748
Konsernfordringer			
	6, 8	1 700 000	2 000 000
Sum fordringer		7 582 650	4 588 628
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	12	1 578 201	1 948 481
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 578 201	1 948 481
Sum omløpsmidler		9 160 851	6 687 109
SUM EIENDELER		14 418 933	8 512 292
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)			
	8, 13	30 000	30 000



Annen innskutt egenkapital	8	2 894 556	1 568 556
Sum innskutt egenkapital		2 924 556	1 598 556
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	2 608 350	1 352 391
Sum opptjent egenkapital		-2 608 350	-1 352 391
Sum egenkapital	8	316 205	246 165
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	3 032 845	
Langsiktig konserngjeld	6	2 283 944	3 262 890
Sum annen langsiktig gjeld		5 316 789	3 262 890
Sum langsiktig gjeld		5 316 789	3 262 890
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 808 167	3 749 277
Skyldige offentlige			
avgifter		489 064	315 023
Annen kortsiktig gjeld		488 707	938 937
Sum kortsiktig gjeld		8 785 938	5 003 237
Sum gjeld		14 102 727	8 266 127
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 418 933	8 512 292



Organisasjonsnr: 912 843 386
TERMINALEN ENTREPRENØR 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. Aksjer i datterselskap Datterselskap er selskap der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Oversikt over selskap som er datterselskap er angitt i nummerert note til regnskapet. Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter denne vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4298450.00	4265310.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	630604.00	625429.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	213648.00	186283.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5142702.00	5077022.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>



Til generalforsamlingen i Terminalen Entreprenør AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Terminalen Entreprenør AS som 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) 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 internkontroll 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.

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.

PricewaterhouseCoopers AS, Brattørkaia 17B, Postboks 6365 Torgard, NO-7492 Trondheim

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



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

Trondheim, 31. mai 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Henrik Granbo
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Granbo, Henrik	BANKID	2023-05-31 18:40

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Noter 2022

TERMINALEN ENTREPRENØR AS

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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap er selskap der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Oversikt over selskap som er datterselskap er angitt i nummerert note til regnskapet.

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter denne vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	4 298 450	4 265 310
Arbeidsgiveravgift	630 604	625 429
Andre ytelser	213 648	186 283
Sum	5 142 702	5 077 022

Det har gjennom året vært sysselsatt 7,9 årsverk i virksomheten.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 968 843
Tilgang i året	4 194 111
Avgang i året	(650 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	6 512 954
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(1 569 183)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(2 132 730)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	4 380 224
Årets avskrivninger	(661 047)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 5 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	32 803	46 204
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	32 803	46 204

Note 6 - Mellomværende med andre selskap i samme konsern

Type	2022	2021
Langsiktig lån til selskap i samme konsern		0
Kortsiktig konsernfordringer og krav på mottatt konsernbidrag	1 700 000	2 000 000
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	2 283 944	3 262 890
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	0	0

Mellomværende med konsernselskap er renteberegnet i henhold til låneavtaler. Avdragstid er ikke regulert i avtalen, men tilbakebetaling kan skje ved nærmere avtale mellom partene.



Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 629 959)	(1 792 391)
Konsernbidrag	1 700 000	2 000 000
+/- Permanente forskjeller	35 999	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(424 951)	51 108
- Fremførbart underskudd		(258 717)
Årets skattegrunnlag	(318 911)	0
+/- Skatt på konsernbidrag	(374 000)	(440 000)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(374 000)	(440 000)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	1 568 556	-1 352 391	246 165
Årets resultat			-1 255 959	-1 255 959
Konsernbidrag		1 326 000		1 326 000
Egenkapital 31.12.2022	30 000	2 894 556	-2 608 320	352 205

Aksjekapitalen er gjenvunnet ved at Lord eiendom AS har ytet konsernbidrag. Dette, sammen med lån fra andre selskap i konsernet, samt en omfattende omlegging av selskapets virksomhet, gjør at styret mener forutsetningen om fortsatt drift kan legges til grunn ved avleggelsen av regnskapet.

Note 9 - Gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner NOK 3.032.845

Pantsatte eiendeler til bokført verdi, to biler og en henger, totalt NOK 2.835.433 samt selvskyldnerkausjon fra Lord Eiendom AS

Note 10 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Terminalen Transport AS	Trondheim	100%	-72 482	-38 014

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	4 812 873	2 171 880
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	4 812 873	2 171 880

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 198 453. Skyldig skattetrekk er kr 197 865.



Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Terminalen 7 AS	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Selskapet inngår i konsernregnskapet for Lord Eiendom AS som har forretningskontor i Trondheim. Konsernregnskapet kan fås oversendt ved henvendelse til Lord Eiendom AS, Terminalen 7, 7080 Heimdal.

Note 14 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(144 267)	301 794	(446 061)
Omløpsmidler	(97 576)	(118 686)	21 110
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 063 018)	(3 381 929)	318 911
Netto forskjeller	(3 304 861)	(3 198 821)	(106 040)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 304 861	3 198 821	106 040
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 703 741