



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	829 199 122
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	Norbase AS
Forretningsadresse:	Stangnesterterminalen 6 9409 HARSTAD

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:	Tore Bjørnå
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	08.02.2023

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, 17.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 610 854	43 840 171
Annen driftsinntekt		9 074 236	9 529 584
Sum inntekter		57 685 090	53 369 755
Kostnader			
Varekostnad		21 855 618	20 522 214
Lønnskostnad	1	15 644 664	14 734 582
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 060 607	3 008 927
Annen driftskostnad		9 572 235	7 739 567
Sum kostnader		50 133 125	46 005 290
Driftsresultat		7 551 965	7 364 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 204 134	3 580 271
Sum finansinntekter		2 204 134	3 580 271
Annen finanskostnad		1 025 594	577 425
Sum finanskostnader		1 025 594	577 425
Netto finans		1 178 539	3 002 846
Ordinært resultat før skattekostnad		8 730 505	10 367 311
Skattekostnad på resultat	3	1 472 867	1 510 794
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 257 638	8 856 517
Årsresultat	4	7 257 638	8 856 517
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 257 638	8 856 517
Totalresultat		7 257 638	8 856 517
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		5 257 638	6 856 517
Sum overføringer og disponeringer		7 257 638	8 856 517



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	740 376	525 700
Sum immaterielle eiendeler		740 376	525 700
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	29 165 851	29 594 161
Maskiner og anlegg	2	1 666 962	646 043
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	666 474	2 517 833
Sum varige driftsmidler	2, 5	31 499 287	32 758 036
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	29 500 000	27 205 000
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7		
Investeringer i aksjer og andeler		70 797	70 797
Andre langsiktige fordringer		120 534	236 800
Sum finansielle anleggsmidler		29 691 331	27 512 597
Sum anleggsmidler		61 930 994	60 796 333
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	6 510 091	7 723 462
Andre kortsiktige fordringer	7	714 817	1 327 471
Konsernfordringer	7	2 450 000	2 450 000
Sum fordringer	7	9 674 908	11 500 933
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 839 247	4 076 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 839 247	4 076 273
Sum omløpsmidler		17 514 155	15 577 206
SUM EIENDELER		79 445 149	76 373 539

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		380 000	380 000
Sum innskutt egenkapital		380 000	380 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		38 163 842	32 906 204
Sum opptjent egenkapital		38 163 842	32 906 204

Sum egenkapital	4	38 543 842	33 286 204
------------------------	---	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 7, 8	24 361 081	26 751 054
Langsiktig konserngjeld	7, 8		
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 500 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld	8	28 861 081	32 751 054

Sum langsiktig gjeld		28 861 081	32 751 054
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	7	5 442 179	2 789 691
Betalbar skatt	3	1 687 543	1 671 536
Skyldig offentlige avgifter		851 581	1 943 323



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Utbytte		2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 058 922	1 931 730
Sum kortsiktig gjeld	7	12 040 226	10 336 281
 Sum gjeld		 40 901 307	 43 087 335
 SUM EGENKAPITAL OG GJELD		 79 445 149	 76 373 539
 POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 322594

Enheten

Organisasjonsnummer: 829 199 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Norbase AS
Forretningsadresse: Stangnesterterminalen 6
9409 HARSTAD

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: Tore Bjørnå
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.02.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 13.03.2023



Organisasjonsnr: 829 199 122
Norbase AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 610 854	43 840 171
Annen driftsinntekt		9 074 236	9 529 584
Sum inntekter		57 685 090	53 369 755
Kostnader			
Varekostnad		21 855 618	20 522 214
Lønnskostnad	1	15 644 664	14 734 582
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 060 607	3 008 927
Annen driftskostnad		9 572 235	7 739 567
Sum kostnader		50 133 125	46 005 290
Driftsresultat		7 551 965	7 364 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 204 134	3 580 271
Sum finansinntekter		2 204 134	3 580 271
Annen finanskostnad		1 025 594	577 425
Sum finanskostnader		1 025 594	577 425
Netto finans		1 178 539	3 002 846
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	8 730 505	10 367 311
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 472 867	1 510 794
Årsresultat	4	7 257 638	8 856 517
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 257 638	8 856 517
Totalresultat		7 257 638	8 856 517
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 257 638	6 856 517
Sum overføringer og disponeringer		7 257 638	8 856 517



Organisasjonsnr: 829 199 122
Norbase AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	740 376	525 700
Sum immaterielle eiendeler		740 376	525 700

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	29 165 851	29 594 161
Maskiner og anlegg	2	1 666 962	646 043
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	666 474	2 517 833
Sum varige driftsmidler	2, 5	31 499 287	32 758 036

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	6	29 500 000	27 205 000
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7		
Investeringer i aksjer og andeler		70 797	70 797
Andre langsiktige fordringer		120 534	236 800
Sum finansielle anleggsmidler		29 691 331	27 512 597
Sum anleggsmidler		61 930 994	60 796 333

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	7	6 510 091	7 723 462
Andre kortsiktige fordringer	7	714 817	1 327 471
Konsernfordringer	7	2 450 000	2 450 000
Sum fordringer	7	9 674 908	11 500 933

Investeringer

Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
--	---	--	--

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		7 839 247	4 076 273
----------------------------------	--	-----------	-----------



Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 839 247	4 076 273
Sum omløpsmidler		17 514 155	15 577 206
SUM EIENDELER		79 445 149	76 373 539
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		380 000	380 000
Sum innskutt egenkapital		380 000	380 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		38 163 842	32 906 204
Sum opptjent egenkapital		38 163 842	32 906 204
Sum egenkapital	4	38 543 842	33 286 204
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5, 7, 8	24 361 081	26 751 054
Langsiktig konserngjeld	7, 8		
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 500 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld	8	28 861 081	32 751 054
Sum langsiktig gjeld		28 861 081	32 751 054
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	5 442 179	2 789 691
Betalbar skatt	3	1 687 543	1 671 536
Skyldig offentlige avgifter		851 581	1 943 323
Utbytte		2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 058 922	1 931 730
Sum kortsiktig gjeld	7	12 040 226	10 336 281
Sum gjeld		40 901 307	43 087 335
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		79 445 149	76 373 539
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 829 199 122
Norbase AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
20.00

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.
---------------------------	--------	-----------	------------------



Til generalforsamlingen i Norbase AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Norbase 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 og daglig leders 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 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, Muségata 1, Postboks 6128, NO-9291 Tromsø

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>

Tromsø, 8. februar 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Ørjan Renø
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Renø, Ørjan	BANKID	2023-02-08 15:50

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.



Årsregnskap 2022

Norbase AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 829 199 122



Resultatregnskap

Norbase AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		48 610 854	43 840 171
Annen driftsinntekt		9 074 236	9 529 584
Sum driftsinntekter		57 685 090	53 369 755
Varekostnad		21 855 618	20 522 214
Lønnskostnad	1	15 644 664	14 734 582
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 060 607	3 008 927
Annen driftskostnad		9 572 235	7 739 567
Sum driftskostnader		50 133 125	46 005 290
Driftsresultat		7 551 965	7 364 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 204 134	3 580 271
Annen finanskostnad		1 025 594	577 425
Resultat av finansposter		1 178 539	3 002 846
Resultat før skattekostnad		8 730 505	10 367 311
Skattekostnad på resultat	3	1 472 867	1 510 794
Resultat		7 257 638	8 856 517
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	7 257 638	8 856 517
Overføringer			
Avsatt til utbytte		2 000 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 257 638	6 856 517
Sum overføringer		7 257 638	8 856 517

Norbase AS

Side 2



Balanse

Norbase AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	740 376	525 700
Sum immaterielle eiendeler		740 376	525 700
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	29 165 851	29 594 161
Maskiner og anlegg	2	1 666 962	646 043
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	666 474	2 517 833
Sum varige driftsmidler	2, 5	31 499 287	32 758 036
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	29 500 000	27 205 000
Investeringer i aksjer og andeler		70 797	70 797
Andre langsiktige fordringer		120 534	236 800
Sum finansielle anleggsmidler		29 691 331	27 512 597
Sum anleggsmidler		61 930 994	60 796 333
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	6 510 091	7 723 462
Andre kortsiktige fordringer	7	714 817	1 327 471
Konsernfordringer	7	2 450 000	2 450 000
Sum fordringer	7	9 674 908	11 500 933
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 839 247	4 076 273
Sum omløpsmidler		17 514 155	15 577 206
Sum eiendeler		79 445 149	76 373 539

Norbase AS

Side 3



Balanse

Norbase AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		380 000	380 000
Sum innskutt egenkapital		380 000	380 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		38 163 842	32 906 204
Sum opptjent egenkapital		38 163 842	32 906 204
Sum egenkapital	4	38 543 842	33 286 204
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 7, 8	24 361 081	26 751 054
Øvrig langsiktig gjeld	5	4 500 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld	8	28 861 081	32 751 054
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	5 442 179	2 789 691
Betalbar skatt	3	1 687 543	1 671 536
Skyldig offentlige avgifter		851 581	1 943 323
Utbytte		2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 058 922	1 931 730
Sum kortsiktig gjeld	7	12 040 226	10 336 281
Sum gjeld		40 901 307	43 087 335
Sum egenkapital og gjeld		79 445 149	76 373 539

Norbase AS

Side 4



Balanse

Norbase AS
08.02.2023
Styret i Norbase AS

Ketil Holmgren
styreleder

Sverre Christian Utvåg
styremedlem

Ola Aasmund Karlsen
styremedlem

Øyvind Bjørnevik
styremedlem

Tore Bjørnå
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. 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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	13 407 458	12 835 053
Arbeidsgiveravgift	747 129	706 484
Pensjonskostnader	776 880	622 187
Andre ytelser	713 196	570 859
Sum	15 644 664	14 734 582

Selskapet har i 2022 sysselsatt 20 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	50 705 581	4 652 332	55 357 913
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 306 684	736 904	2 043 587
- Avgang i året		270 000	270 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	52 012 265	5 119 236	57 131 500
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	22 846 414	2 785 800	25 632 214
= Bokført verdi 31.12.22	29 165 851	2 333 436	31 499 286
Årets ordinære avskrivninger	2 381 306	679 301	3 060 607
Økonomisk levetid	0-30 år	3-5 år	

I gruppen "Bygninger og tomter" inngår regnskapsmessig utskillelse av tekniske installasjoner med en regnskapsmessig verdi på kr 1 527 110 pr. 31.12.22.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 687 543	1 671 536
Endring i utsatt skattefordel	-214 676	-160 742
Skattekostnad ordinært resultat	1 472 867	1 510 794
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	8 730 505	10 367 311
Permanente forskjeller	-2 035 656	-3 500 070
Endring i midlertidige forskjeller	975 800	730 648
Skattepliktig inntekt	7 670 649	7 597 890
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 687 543	1 671 536
Sum betalbar skatt i balansen	1 687 543	1 671 536

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-3 230 346	-2 254 546	975 800
Fordringer	-135 000	-135 000	0
Sum	-3 365 346	-2 389 546	975 800
Grunnlag for utsatt skattefordel	-3 365 346	-2 389 546	975 800
Utsatt skattefordel (22 %)	-740 376	-525 700	214 676

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	380 000	32 906 204	33 286 204
Pr. 01.01.2022	380 000	32 906 204	33 286 204
Årets overskudd		7 257 638	7 257 638
Avsatt utbytte		-2 000 000	-2 000 000
Pr. 31.12.2022	380 000	38 163 842	38 543 842

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	24 361 081	26 751 054
Øvrig langsiktig gjeld	4 500 000	6 000 000
Sum	28 861 081	32 751 054



Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Bygninger	29 165 851	30 240 2030
Maskiner og driftsløsøre	2 333 436	2 517 833
Aksjer	25 000 000	25 000 000
Sum	56 499 287	57 758 036

70% av aksjene i Os Expressene AS er pantsatt. Regnskapsmessig verdi på 70% utgjør kr 17 500 000.

Note 6 Datterselskap, TS og FKV – rapportnote

	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Anskaffelses kost	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS						
Narvikeiendom men AS	NARVIK	100,0%	100,0%	4 500 000	5 086 494	613 256
Os Expressene AS	NARVIK	100,0%	100,0%	25 000 000	73 041 887	3 041 887
Sum				29 500 000	78 128 381	3 655 143

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer konsern	324 502	97 691
Andre kortsiktige fordringer konsern	2 450 000	2 450 000
Sum	2 774 502	2 547 691
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	791 651	770 689
Sum	791 651	770 689

Kjøp tjenester fra datterselskap utgjorde kr 6 872 706 og salg tjenester til datterselskap utgjorde kr 1 040 734 for 2022.

Note 8 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	15 636 000	17 500 000
Sum	15 636 000	17 500 000