

Helene J Hauge

Hei,

Jeg bekrefter at regnskapet for år 2022 vedrørende F&B Energy Treningscenter AS er et foreløpig regnskap før skatt. Regnskapet er avstemt pr 31.12.22, og det vil ikke bli vesentlige endringer i endelig regnskap.

Med vennlig hilsen

Helene J. Hauge

Autorisert regnskapsfører, statsautorisert revisor

Helene J. Hauge Regnskap

Grunnvikgå 2, 4270 Åkrehamn

Mob: +47 977 20 205

Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
Afdeling (ingen), Valuta NOK, Kilde Hovedbok

Driftsresultat

	Hittil i år	Budsjett denne periode	Hittil i år	Budsjett hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Driftsinntekter						
Salgsinntekter						
3010 Salgsinntekter klær o.l., høy mva	-46 315,07		-46 315,07		-36 322,04	-36 322,04
3020 Salgsinntekter kosttilskudd o.l., middels mva	-85 221,06		-85 221,06		-72 011,79	-72 011,79
3022 Salg Nutario - automat	-78 760,87		-78 760,87		-81 059,49	-81 059,49
3023 Salg automat - kaffe	-295,66		-295,66		-895,64	-895,64
3100 Medlemsinntekter	-462 869,00		-462 869,00		-531 983,00	-531 983,00
3103 Salg diverse	-6 600,00		-6 600,00			
3104 PT timer	-49 517,60		-49 517,60			
3105 Medlemsinntekter - purringer	-2 846,00		-2 846,00			
3106 Medlemsinntekter - fakturerte purringer	-65 047,00		-65 047,00			
3107 Gruppetrening mm	-29 697,00		-29 697,00			
3108 Medlemsinntekter - Vipps	-4 385,00		-4 385,00			
3110 Salgsinntekter - St. AS, avgiftsfrie						
3112 Medlemsinntekter lag o.l., avg fritt	-31 000,00		-31 000,00			
3113 Medlemsinntekt ZOHO	-3 115 623,80		-3 115 623,80			
3114 Massasje						
3115 Reklame						
Salgsinntekter	-3 978 178,06	0,00	-3 978 178,06	0,00	-3 645 632,71	-3 645 632,71
Annen driftsinntekt						
3600 Leieinntekter fast eiendom	-8 000,00		-8 000,00			
3900 Andre driftsrelaterte inntekter	-9 600,00		-9 600,00			
3998 Corona støtte - Karmøy kommune						
Annen driftsinntekt	-17 600,00	0,00	-17 600,00	0,00	-17 000,00	-17 000,00
Driftsinntekter	-3 995 778,06	0,00	-3 995 778,06	0,00	-3 833 257,71	-3 833 257,71
Driftskostnader						
Varekostnad						
4010 Innkjøp varer, høy mva	66 337,95		66 337,95		34 220,71	34 220,71
4020 Innkjøp varer, middels mva	113 082,48		113 082,48		110 926,80	110 926,80
4090 Beholdningsendring					-702,00	-702,00
4112 Varekjøp - kort	22 235,00		22 235,00		30 335,38	30 335,38
4115 Yoga timer					4 624,00	4 624,00
4120 Pant	2 184,00		2 184,00		3 252,13	3 252,13
4500 Innleid fremmedtjeneste - Yoga	21 964,00		21 964,00		27 359,00	27 359,00
4501 Innleid fremmedtjeneste					3 150,00	3 150,00
Varekostnad	225 803,43	0,00	225 803,43	0,00	213 166,02	213 166,02

Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
Avdeling (ingen), Valuta NOK, Kilde HovedbokBudsjett denne periode
Hittil i år
Budsjett hittil i år
Periodeutvalg i fjor
Hittil i fjor**Driftsresultat**

	Budsjett denne periode	Hittil i år	Budsjett hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Driftskostnader					
Lønnskostnad					
5010 Faste lønninger	1 076 130,39			1 066 126,88	1 066 126,88
5190 Påløpne feriepenger	110 461,03			107 629,54	107 629,54
5280 Andre fordeler i arbeidsforhold	96,00			80,00	80,00
5291 Motkonto for gruppe 52	-96,00			-80,00	-80,00
5410 Arbeidsgiveravgift	154 620,97			153 156,03	153 156,03
5411 Arb.giv.avg. pål. feriep.	15 575,01			15 175,77	15 175,77
5430 Premie pensjonsordning	20 376,00			20 006,00	20 006,00
5960 Gaver til ansatte	23 391,00			7 250,00	7 250,00
5980 Andre sosiale kostnader	672,00			1 142,00	1 142,00
5992 Periodisert lønn				52 140,00	52 140,00
Lønnskostnad	1 401 226,40	1 401 226,40	0,00	1 422 626,22	1 422 626,22
Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler					
6000 Avskrivning påkostet lokale				24 200,00	24 200,00
6010 Avskrivning på transportmidler, maskiner	292 982,00	292 982,00		234 960,00	234 960,00
Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler	292 982,00	292 982,00	0,00	259 160,00	259 160,00
Annenn driftskostnad					
6300 Leie lokaler	585 000,00	585 000,00		540 000,00	540 000,00
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	350,00	350,00		336,00	336,00
6340 Lys, varme	282 209,47	282 209,47		184 438,97	184 438,97
6430 Leie andre kontormaskiner				1 360,00	1 360,00
6435 Bank terminal mm				1 360,00	1 360,00
6540 Inventar og utstyr				117 257,47	117 257,47
6550 Driftsmaterialer	96 152,93	96 152,93		120 949,71	120 949,71
6555 Programvare, nettside mm	52 834,85	52 834,85		19 872,66	19 872,66
6556 Data kostnader - Smoot Gruppen	20 233,24	20 233,24		6 803,75	6 803,75
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	30 307,50	30 307,50		3 675,00	3 675,00
6600 Reparasjoner og vedlikehold bygninger	15 526,46	15 526,46		3 288,05	3 288,05
6620 Reparasjoner og vedlikehold utstyr	18 924,12	18 924,12		41 394,26	41 394,26
6720 Honorar for økonomisk & juridisk bistand	2 723,00	2 723,00			
6800 Kontorrekvisita	2 626,11	2 626,11		1 222,32	1 222,32
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker mv.				564,10	564,10
6860 Møter, kurs, oppdatering mv.	9 695,00	9 695,00			
6870 Div til kunder, frukt/te mm	1 669,11	1 669,11		2 810,02	2 810,02
6900 Telefon og bredbånd	17 211,61	17 211,61		11 738,89	11 738,89
6940 Porto	307,00	307,00		420,00	420,00

Regnskapsår 2022 (01.01.-2022-31.12.-2022), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Kilde HovedbokBudsjett denne periode
Hittil i år
Budsjett hittil i år
Periodeutvalg i fjor
Hittil i fjor**Driftsresultat**

Driftskostnader	Budsjett denne periode	Hittil i år	Budsjett hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Annen driftskostnad					
7105 Øreavrunding	-4,78		-4,78	9,00	9,00
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	952,00		952,00		
7320 Reklamekostnader	76 252,83		76 252,83	110 942,48	110 942,48
7341 Gaver, fradragsberettiget	3 061,50		3 061,50	14 897,00	14 897,00
7500 Forsikringspremier	24 394,00		24 394,00	24 855,00	24 855,00
7770 Bank og kortgebyrer	5 880,90		5 880,90	5 569,76	5 569,76
7771 Betalingsterminal	565,80		565,80	1 394,00	1 394,00
7772 Elektronisk betalingssystem - automat	9 426,33		9 426,33	9 681,74	9 681,74
7775 Gebyrer Vipps/lzettle - 1,75%	4 981,56		4 981,56	4 831,11	4 831,11
7790 Diverse kostnader	63 629,87		63 629,87	69 360,93	69 360,93
7792 Kostnad (mva) Pacta mm	3 717,62		3 717,62	3 843,46	3 843,46
7793 Kostnader - 10 års jubileum	44 619,80		44 619,80		
7794 Strømtiltak	18 825,53		18 825,53		
7830 Tap på fordringer	17 241,12		17 241,12		
Annen driftskostnad	1 409 314,48	0,00	1 409 314,48	1 302 875,68	1 302 875,68
Driftskostnader	3 329 326,31	0,00	3 329 326,31	3 197 827,92	3 197 827,92
Driftsresultat	-666 451,75	0,00	-666 451,75	-635 429,79	-635 429,79

Finansinntekter og finanskostnader**Finanskostnader**Annen rentekostnad
8140 Rentekostnader, ikke fradragsberettigede

8140 Rentekostnader, ikke fradragsberettigede	77,00		77,00		
Annen rentekostnad	77,00	0,00	77,00	0,00	0,00
Annen finanskostnad					
8160 Purregebyr. leverandør	70,00		70,00	1 613,35	1 613,35
8190 Annen finanskostnad	1 980,00		1 980,00	1 980,00	1 980,00
Annen finanskostnad	2 050,00	0,00	2 050,00	3 593,35	3 593,35
Skattekostn. på ordinært resultat					
8300 Betalbar skatt				142 402,00	142 402,00
8320 Utsatt skatt				-3 398,00	-3 398,00
Skattekostn. på ordinært resultat	0,00	0,00	0,00	139 004,00	139 004,00
Finanskostnader	2 127,00	0,00	2 127,00	142 597,35	142 597,35
Finansinntekter og finanskostnader	2 127,00	0,00	2 127,00	142 597,35	142 597,35

Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Kilde Hovedbok

	Periodeutvalg	Budsjett denne periode	Hittil i år	Budsjett hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader	-664 324,75	0,00	-664 324,75	0,00	-492 832,44	-492 832,44
Resultat før skattekostnad	-664 324,75	0,00	-664 324,75	0,00	-492 832,44	-492 832,44
Arsoverskudd / Underskudd	-664 324,75	0,00	-664 324,75	0,00	-492 832,44	-492 832,44
8925 Tillleggsutbytte	344 011,00		344 011,00		798 189,00	798 189,00
Utbytte	344 011,00	0,00	344 011,00	0,00	798 189,00	798 189,00
8900 Overføring fra overkurs					-600 703,60	-600 703,60
8960 Overføringer annen egenkapital					295 347,04	295 347,04
Annen egenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	-305 356,56	-305 356,56
Oppskrivninger og overføringer (Aksjeselskap)	344 011,00	0,00	344 011,00	0,00	492 832,44	492 832,44
Disponeringer	344 011,00	0,00	344 011,00	0,00	492 832,44	492 832,44

F&B Energy Treningssenter AS

Sundsvegen 35
4250 KOPERVIK

Balanse detaljert

Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1
t.o.m. periode 13., Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Kilde Hovedbok

	Periodeutvalg	Hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Eiendeler				
Anleggsmidler				
Immaterielle eiendeler				
Utsatt skattefordel				
1070 Utsatt skattefordel	74 132,00	74 132,00	74 132,00	74 132,00
Sum Utsatt skattefordel	74 132,00	74 132,00	74 132,00	74 132,00
Sum Immaterielle eiendeler	74 132,00	74 132,00	74 132,00	74 132,00
Varige driftsmidler				
Maskiner og anlegg				
1202 Utstyr tilleggslokale år 2020	443 900,00	443 900,00	443 900,00	443 900,00
Sum Maskiner og anlegg	443 900,00	443 900,00	443 900,00	443 900,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.				
1250 Inventar og utstyr	264 385,00	264 385,00	96 000,00	96 000,00
1262 Utepark	93 624,00	93 624,00	77 000,00	77 000,00
1263 Tilleggslokale år 2020	79 000,00	79 000,00	79 000,00	79 000,00
1290 Kalkulerbar avskrivning	-292 982,00	-292 982,00		
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	144 027,00	144 027,00	252 000,00	252 000,00
Sum Varige driftsmidler	587 927,00	587 927,00	695 900,00	695 900,00
Sum Anleggsmidler	662 059,00	662 059,00	770 032,00	770 032,00
Omløpsmidler				
Varer				
Varer				
1460 Innkjøpte varer for videresalg	47 069,00	47 069,00	47 069,00	47 069,00
Sum Varer	47 069,00	47 069,00	47 069,00	47 069,00
Sum Varer	47 069,00	47 069,00	47 069,00	47 069,00
Fordringer				
Kundefordringer				
1510 Kundefordringer	105 231,74	105 231,74	89 222,74	89 222,74
1580 Avsetning tap på fordringer	-58 000,00	-58 000,00	-58 000,00	-58 000,00
Sum Kundefordringer	47 231,74	47 231,74	31 222,74	31 222,74
Andre fordringer				
1520 Andre kortsiktige fordringer	50 000,00	50 000,00	31 227,00	31 227,00
1525 Fordring Izettle - kr 1.000 beholdning	9 638,99	9 638,99	11 391,10	11 391,10
1529 Forskudd - Collectia (Equity)	22 713,67	22 713,67	20 499,16	20 499,16
Sum Andre fordringer	82 352,66	82 352,66	63 117,26	63 117,26
Sum Fordringer	129 584,40	129 584,40	94 340,00	94 340,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.				
Bankinnskudd, kontanter o.l.				
1910 Kontanter - automat	315,00	315,00		
1930 Bankinnskudd	873 610,24	873 610,24	831 113,36	831 113,36
1940 Bankinnskudd for skattetrekk	79 480,00	79 480,00	34 414,00	34 414,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.	953 405,24	953 405,24	865 527,36	865 527,36
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.	953 405,24	953 405,24	865 527,36	865 527,36
Sum Omløpsmidler	1 130 058,64	1 130 058,64	1 006 936,36	1 006 936,36
Sum Eiendeler	1 792 117,64	1 792 117,64	1 776 968,36	1 776 968,36
Gjeld og egenkapital				
Egenkapital				
Innskutt egenkapital				
Selskapskapital				
2000 Aksjekapital	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00

F&B Energy Treningssenter AS

Sundsvegen 35
4250 KOPERVIK

Balanse detaljert

Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1
t.o.m. periode 13., Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Kilde Hovedbok

	Periodeutvalg	Hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Gjeld og egenkapital				
Egenkapital				
Innskutt egenkapital				
Selskapskapital				
Sum Selskapskapital	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Sum Overkursfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Innskutt egenkapital	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Opptj. egenkapital				
Annen egenkapital				
Udisponert resultat	-320 313,75	-320 313,75		
2050 Annen egenkapital	-697 318,26	-697 318,26	-697 318,26	-697 318,26
Sum Annen egenkapital	-1 017 632,01	-1 017 632,01	-697 318,26	-697 318,26
Sum Opptj. egenkapital	-1 017 632,01	-1 017 632,01	-697 318,26	-697 318,26
Sum Egenkapital	-1 047 632,01	-1 047 632,01	-727 318,26	-727 318,26
Gjeld				
Kortsiktig gjeld				
Leverandørgjeld				
2410 Leverandørgjeld	-38 629,50	-38 629,50	-46 783,76	-46 783,76
Sum Leverandørgjeld	-38 629,50	-38 629,50	-46 783,76	-46 783,76
Betalbar skatt				
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet			-142 402,00	-142 402,00
Sum Betalbar skatt	0,00	0,00	-142 402,00	-142 402,00
Skyldig offentlige avgifter				
2610 Skattetrekk	-79 480,00	-79 480,00	-34 414,00	-34 414,00
2710 Utgående, høy mva	-2 859,03	-2 859,03		
2715 Utgående, middels mva	-5 057,52	-5 057,52		
2720 Inngående, høy mva	5 146,42	5 146,42		
2725 Inngående, middels mva	2 314,29	2 314,29		
2750 Oppgjørskonto merverdiavgift	-2,00	-2,00	-602,00	-602,00
2780 Skyldig arbeidsgiveravgift	-43 085,00	-43 085,00	-22 797,00	-22 797,00
2781 Arb.giv.avg. pål. feriep.	-15 633,01	-15 633,01	-15 175,79	-15 175,79
Sum Skyldig offentlige avgifter	-138 655,85	-138 655,85	-72 988,79	-72 988,79
Utbytte				
2803 Tilleggsutbytte THF - 2			-244 011,00	-244 011,00
Sum Utbytte	0,00	0,00	-244 011,00	-244 011,00
Annen kortsiktig gjeld				
2920 Skyldig feriepenger	-110 872,28	-110 872,28	-107 629,55	-107 629,55
2930 Gjeld til ansatte og aksjonærer	-4 513,00	-4 513,00		
2932 Gjeld til Tor Helge Flakke	-199,00	-199,00		
2960 Påløpte kostn. og forskuddsbet. innskudd	-451 616,00	-451 616,00	-435 835,00	-435 835,00
Sum Annen kortsiktig gjeld	-567 200,28	-567 200,28	-543 464,55	-543 464,55
Sum Kortsiktig gjeld	-744 485,63	-744 485,63	-1 049 650,10	-1 049 650,10
Sum Gjeld	-744 485,63	-744 485,63	-1 049 650,10	-1 049 650,10
Sum Gjeld og egenkapital	-1 792 117,64	-1 792 117,64	-1 776 968,36	-1 776 968,36