

Norsk Bane AS

Resultatrekneskap

Note	2022	2021
<i>Driftsinntekter og driftskostnader</i>		
	2.175.639	2.161.470
	2.175.639	2.161.470
3	1.872.286	1.876.189
3	306.091	262.021
	2.178.377	2.138.210
	-2.738	23.260
	9.374	7.205
	9.374	7.205
	6.636	30.465
2	0	0
	6.636	30.465
<i>Overføringer</i>		
	6.636	30.465
	6.636	30.465

Norsk Bane AS

Balanse

Note		2022	2021
	<i>Eigendelar</i>		
	Anleggsmidler		
2	Utsett skatteføremøn	<u>0</u>	<u>0</u>
	Sum immaterielle eigendelar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Sum anleggsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omløpsmidlar		
	Kundefordringar	0	25.600
	Opptent, ikkje-fakturert arbeid	0	0
	Bankinnskot, kontantar o.l	<u>394.505</u>	<u>380.277</u>
	Sum omløpsmidlar	<u>394.505</u>	<u>405.877</u>
	<i>Sum eigendelar</i>	<u>394.505</u>	<u>405.877</u>

Norsk Bane AS

Balanse

Note	2022	2021
<i>Eigenkapital og gjeld</i>		
Innskoten eigenkapital		
Aksjekapital, registrert kapital	<u>10.159.000</u>	<u>10.159.000</u>
Sum innskoten eigenkapital	<u>10.159.000</u>	<u>10.159.000</u>
Opptent eigenkapital		
Annan eigenkapital	<u>-10.043.886</u>	<u>-10.050.523</u>
Sum opptent eigenkapital	<u>-10.043.886</u>	<u>-10.050.523</u>
1 Sum eigenkapital	<u>115.114</u>	<u>108.477</u>
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	0	0
Skattetrekk og andre trekk	23.544	23.544
Anna kortsiktig gjeld	<u>255.847</u>	<u>273.856</u>
Sum kortsiktig gjeld	<u>279.391</u>	<u>297.400</u>
Sum gjeld og eigenkapital	<u>394.505</u>	<u>405.877</u>

Ålesund, 11.01.2023

Kjell Stundal
styreleiar

Jan Ludvig Andreassen
nestleiar

Heidi Bjerga
styremedlem

Stian Hauge
styremedlem

Gunhild Moe
styremedlem

Tove Mette Bjørkmo
styremedlem

Renate Nedregård
styremedlem

May Britt Tabak
styremedlem

Jørg Westermann
dagleg leiar

Norsk Bane AS

Noter til rekneskapen for 2022

Rekneskapsprinsipp

I årsrekneskapen er alle postar verdsette og periodiserte i samsvar med føresegnene i rekneskapslova og reglane som følgjer av rekneskapsskikk.

Inntekter

Inntekter er rekneskapsførde når dei er opptente, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når ein yter tenesten, i takt med at ein utfører arbeidet. Inntektene er rekneskapsførde med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Fordringar

Fordringane er førde opp i balansen med fordringa sitt pålydande etter frådrag for konstaterte og venta tap.

Utsett skatt

Utsett skatt i resultatrekneskapen er skatt kalkulert ut frå endringar i mellombelse skilnader mellom skattemessige og rekneskapsmessige verdiar, og inngår som ein del av selskapet sine totale skattekostnader. Utsett skatt er sett av som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsett skatteføremon overstig utsett skatt, er utsett skatteføremon teke med i balansen dersom kriteria for balanseføring er stetta.

Note 1 – eigenkapital

	Aksje- Kapital	Eigne aksjar	Føremon utsett skatt	Annan eigenkapital	Sum eigenkapital
Eigenkapital 1. januar 2022	10.159.000	0	0	-10.050.523	108.477
<u>Endring i eigenkapitalen i året:</u>					
Årsresultat	0	0	0	6.636	6.636
Eigenkapital 31. desember 2022	10.159.000	0	0	-10.043.886	115.114

Aksjekapitalen i selskapet pr. 31.12.2022 består av følgjande aksjeklassar:

	Antal	Pålydande	Bokført
A-aksjar	10.159	1.000	10.159.000
Sum	10.159		10.159.000

Norsk Bane AS

Noter til rekneskapen for 2022

Eigarstruktur

Dei største aksjonærane i selskapet pr. 31.12.2022 var:

	A-aksjar	Sum aksjar	Eigarandel	Røysteandel
Vinje kommune	1.750	1.750	17,2 %	17,2 %
Suldal kommune	1.200	1.200	11,8 %	11,8 %
Sauda kommune	1.200	1.200	11,8 %	11,8 %
Ullensvang kommune	660	660	6,5 %	6,5 %
Bykle kommune	550	550	5,4 %	5,4 %
Rogaland Fylkeskommune	500	500	4,9 %	4,9 %
Tokke kommune	341	341	3,4 %	3,4 %
Midt-Telemark kommune	308	308	3,0 %	3,0 %
Arne Gjerde	140	140	1,4 %	1,4 %
Per Velde AS	120	120	1,2 %	1,2 %
Øystein Skjæveland	114	114	1,1 %	1,1 %
Haugesund kommune	110	110	1,1 %	1,1 %
Notodden Utvikling AS	102	102	1,0 %	1,0 %
Sum > 1 % eigarandel	7.095	7.095	69,8 %	69,8 %
Sum aksjonærer elles	3.064	3.064	30,2 %	30,2 %
Totalt tal på aksjar	10.159	10.159	100,0 %	100,0 %

Aksjar og opsjonar eigde av styremedlemar og dagleg leiar:

Namn	Verv	A-aksjar
Kjell Stundal	Styreleiar	19
Jørg Westermann (Aud Farstad)	Dagleg leiar	15

Om tilhøvet mellom eigenkapital og aksjekapital:

Ved inngangen til 2022 var eigenkapitalen til Norsk Bane AS mindre enn 50 % av aksjekapitalen. Selskapet har i 2022 gjennomført ei rekkje tiltak for å auke inntektene. Tiltaka har hatt ein viss effekt, men dei var ikkje tilstrekkelege. Arbeidet held fram i 2023.

Norsk Bane AS

Noter til rekneskapen for 2022

Note 2 – skattekostnad

Skattekostnaden i år er kalkulert, men ikkje førd i balansen.

Betalbar skatt	0
Kalkulert endring utsett skatt, 22 %	-1.460
Total skattekostnad i år	0

Utsett skatt	31.12.2022	31.12.2021	Endring
Netto grunnlag	-10.391.702	-10.398.338	6.636
Estimert skatteføremøn ved ev. driftsoverskot i påfølgjande år, med skattesats i parentes	2.286.174 (22 %)	2.287.634 (22 %)	-1.460

Note 3 – Fast tilsette, godtgjersle, lån til tilsette, m.m.

Lønnskostnadene består av følgjande postar:

Lønnskostnader	2022	2021
Løn, pensjon, fri telefon og skattepl. bil- og kostgodtgj.	1.535.019	1.559.339
Folketrygdavgift	216.437	219.867
Sum lønnskostnader	1.751.456	1.779.206

Norsk Bane AS hadde to fast tilsette i 2022.

Ytingar til leiande personar	Dagleg leiar	Styret
Løn, fri telefon og skattepliktig bil- og kostgodtgj.	698.619	
Godtgjersle		105.000

Revisor

Det er kostnadsført eit revisjonshonorar på kr 13.900 i 2022.

Norsk Bane AS

Spesifikasjon av resultatregnskapen

	2022	2021
Salsinntekter		
3000 Salsinntekt, avgiftspliktig	-2.008.000,00	-2.028.250,00
3190 Refusjon av reiseutlegg	-35.217,99	-11.420,00
3400 Tilskot til prosjekt	-105.270,00	-102.700,00
3800 Bidrag frå Lyntogets Venner	-18.401,00	-17.200,00
3900 Gåver til Norsk Bane AS	-8.750,00	-1.900,00
	-2.175.638,99	-2.161.470,00
Lønskostnader m.m.		
5000 Løn til fast tilsette	1.124.004,00	1.167.693,00
5010 Løn til ekstrahjelp	0,00	0,00
5100 Godtgjersle styremedlemar	105.000,00	85.000,00
5180 Opptente feriepengar	166.980,00	166.980,00
5210 Fri telefon og skattepl. bil- og kostg.gj.	9.422,76	6.428,28
5420 Pensjonspremie	235.511,94	218.237,43
5400 Arbeidsgjevaravgift	207.823,00	208.306,00
5182 Arbgj.avg. av opptente feriepengar	23.544,00	23.544,00
	1.872.285,70	1.876.188,71
Annan driftskostnad		
6300 Leige kontorlokale	74.700,00	74.700,00
6340 Lys, varme og reinhald kontor	7.837,10	10.545,27
6700 Revisjonshonorar	15.400,00	13.700,00
6790 Andre framande tenester	116.268,04	127.291,89
6800 Kontorrekvisita og kopiering	1.045,80	784,72
6890 Kontorutstyr og vedlikehald	343,92	0,00
6900 Telefon	19.983,00	17.617,47
6940 Porto	519,20	119,20
7100 Bilgodtgjersle, oppgåvepliktig	13.751,96	5.866,00
7140 Dokumenterte reiseutlegg	25.159,39	4.094,02
7150 Diett innland, utan overnatting	2.640,00	400,00
7151 Diett innland, med overnatting	2.754,00	1.117,00
7152 Natt-tillegg innland	3.045,00	2.610,00
7153 Diett utland, med overnatting	0,00	0,00
7390 Annan salskostnad	18.953,57	73,38
7710 Styremøte og generalforsamling	3.690,00	3.102,00
	306.090,98	262.020,95

Norsk Bane AS

Spesifikasjon av resultatregnskapen

	2022	2021
Finansinntekter 		
8040 Renteinntekter og bankgebyr	-9.374,01	-7.205,14
	-9.374,01	-7.205,14
Skattekostnad		
8320 Endring utsett skatt	0,00	0,00
	0,00	0,00
Overkursfondet til dekning av tap		
2022 Overført til dekning av udekt tap	0,00	0,00
	0,00	0,00
Overført til dekning av udekt tap		
8990 Overført til dekning av udekt tap	6.636,32	30.465,48
	6.636,32	30.465,48

Norsk Bane AS

Spesifikasjon av balansen

	2022	2021
Utsett skatteføremøn		
1070 Utsett skatteføremøn	0,00	0,00
	0,00	0,00
Kundefordringar		
1500 Kundefordringar	0,00	25.600,00
	0,00	25.600,00
Opptent, ikkje fakturert arbeid		
1530 Opptent, ikkje fakturert arbeid	0,00	0,00
	0,00	0,00
Bankinnskot, kontantar o.l.		
1930 Aksjekapitalkonto 2711.13.68134	374.534,25	379.357,87
1935 Overkurskonto 2711.13.65933	30,01	25,64
1936 Driftskonto 2711.13.69998	19.940,72	893,95
1950 Skattetrekkskonto 2711.13.71607	0,00	0,00
	394.504,98	380.277,46
Aksjekapital, berre registrert kapital		
2000 Aksjekapital, 10.159 aksjar à kr 1.000	-10.159.000,00	-10.159.000,00
	-10.159.000,00	-10.159.000,00
Overkursfond		
2022 Overkursfond	0,00	0,00
	0,00	0,00
Annan egenkapital		
2080 Udekt tap	10.043.886,30	10.050.522,62
	10.043.886,30	10.050.522,62

Norsk Bane AS

Spesifikasjon av balansen

	2022	2021
Leverandørgjeld		
2410 Leverandørgjeld	0,00	0,00
	0,00	0,00
Skattetrekk og andre trekk		
2600 Forskotstrekk	0,00	0,00
2770 Skuldig arbeidsgjevaravgift	0,00	4,00
2780 Påløpt arbeidsgjevaravgift	-23.544,00	-23.544,00
	-23.544,00	-23.540,00
Annan kortsiktig gjeld		
2910 Gjeld til tilsette	-18.744,66	-16.137,71
2940 Skuldig feriepengar	-166.980,00	-166.980,00
2740 Oppgjerskonto mva.	-12.262,52	-26.358,37
2980 Avsetn. framtidige forpliktingar	-57.860,00	-64.380,00
	-255.847,18	-273.856,08