

Årsrapport for 2022

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 356 547	1 825 067
Annen driftsinntekt		1 564 715	534 093
Sum driftsinntekter		<u>3 921 262</u>	<u>2 359 160</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		953 768	517 795
Lønnskostnad	2	1 079 771	1 044 237
Avskrivning	3	182 556	170 831
Annen driftskostnad	2	1 747 651	960 151
Sum driftskostnader		<u>3 963 746</u>	<u>2 693 014</u>
Driftsresultat		<u>-42 484</u>	<u>-333 854</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		390	37 164
Annen finanskostnad		24 528	10 190
Netto finansposter		<u>-24 138</u>	<u>26 974</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-66 622</u>	<u>-306 880</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>8 744</u>	<u>4 754</u>
Årsresultat		<u>-75 366</u>	<u>-311 634</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	<u>-75 366</u>	<u>-311 634</u>

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	1 807 228	1 420 310
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	12 281	16 747
Sum varige driftsmidler		<u>1 819 509</u>	<u>1 437 057</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	65 000	65 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>65 000</u>	<u>65 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 884 509</u>	<u>1 502 057</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		236 625	194 989
Andre fordringer		73 888	111 148
Sum fordringer		<u>310 513</u>	<u>306 137</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>501 077</u>	<u>211 819</u>
Sum omløpsmidler		<u>811 590</u>	<u>517 956</u>
Sum eiendeler		<u>2 696 099</u>	<u>2 020 013</u>

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	1 271 225	1 380 627
Sum opptjent egenkapital		1 271 225	1 380 627
Sum egenkapital		1 271 225	1 380 627
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	893 370	125 035
Sum annen langsiktig gjeld		893 370	125 035
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		72 599	144 810
Skatt av formue	4	8 744	4 754
Skyldige offentlige avgifter		72 958	93 090
Annen kortsiktig gjeld		377 203	271 697
Sum kortsiktig gjeld		531 504	514 351
Sum gjeld		1 424 874	639 386
Sum egenkapital og gjeld		2 696 099	2 020 013

31. desember 2022
Tønsberg, 12. april 2023

Fredrik Aas
styreleder

Fredrik L. Høivik Nilsen
nestleder

Heidi Cathrine Aas Larsen
styremedlem

Trude Viola Nordli
styremedlem

Otto Andre Winterstad
styremedlem

Hanna E. Kirsebom Aronsen
styremedlem

Dag Håvard Løkke
daglig leder

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntekter av kontigenter, serviceavgifter o.l. inntektesføres for det år det er opptjent. Deltakeravgifter inntektsføres ved gjennomføring av arrangement. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres. Inntektsføring av leieinntekter skjer ihht. disponering av lokalene.

Foreningens driftsinntekter inkluderer leieinntekter, kontigenter, serviceavgifter og andre medlemsrelaterte aktiviteter.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Investeringer og verdipapirer

Investeringer er bokført til kostpris. Børsnoterte aksjer og verdipapirer er nedregulert til markedsverdi ved utgangen av året.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

Det er kun deler av foreningens virksomhet som er skattepliktig. Øvrig virksomhet har ikke erverv til formål. 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	911 092	884 474
Arbeidsgiveravgift	132 327	127 898
Pensjonskostnader	19 668	17 695
Andre ytelser	16 683	14 171
Sum	<u>1 079 770</u>	<u>1 044 238</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	877 168
Pensjonsutgifter	19 668
Opsjoner/rettigheter	5 172

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2022	2021
Revisjon	26 172	33 568
Andre tjenester	12 904	10 350

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	4 275 820	22 329	4 298 149
Tilgang kjøpte driftsmidler	565 008	0	565 008
Anskaffelseskost 31.12.2022	<u>4 840 828</u>	<u>22 329</u>	<u>4 863 157</u>
Akk.avskrivning 31.12.2022	-3 033 600	-10 048	-3 043 648
Balanseført pr. 31.12.2022	<u>1 807 228</u>	<u>12 281</u>	<u>1 819 509</u>
Årets avskrivninger	178 090	4 466	182 556
Økonomisk levetid	10-20 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Formuesskatt

<i>Formuesskatt</i>	2022	2021
Ligningsverdi av Kammevægen 6	5 095 408	5 517 567
Verdsettelsesrabatt	-1 273 852	-2 482 905
Annen formue og netto gjeld	-314 123	144 490
Fribeløp	-10 000	-10 000
Netto skattepliktig formue	<u>3 497 433</u>	<u>3 169 152</u>

Skattesats 0,15% i 2021 og 0,25% i 2022

Formuesskatt	8 744	4 754
--------------	-------	-------

Note 5 - Egenkapital

	Annen egenkapital
Egenkapital 01.01.	1 380 626
Årsresultat	-75 366
Korrigerings av tidligere års feil *	-34 035
Egenkapital 31.12.	<u>1 271 225</u>

Korrigerings av tidligere års feil skyldes kostnader i forbindelse med strøm 2021, dette var ikke medtatt i regnskapet for 2021.

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	893 370	125 035

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2022	2021
Tomter, bygninger	1 807 228	1 420 310

Note 7 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi
DS Kysten AS	10 000	10 000
Stasjonen B. Lounge AS	25 000	25 000
Skagerak Int. School, Tbg	30 000	30 000
Sum	<u>65 000</u>	<u>65 000</u>

Foreningen har eiendeler i fondet «Whitehall Street In. Real Estate Corp. 2005. Kostpris er kr. 0, og fondet er følgelig bokført til kr. 0 i regnskapet pr. 31.12.2021. Foreningen har ikke mottatt avkastning fra fondet i 2022.

Noter til regnskapet for 2022**Note 8 - Skatt**

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Formueskatt	8 744	4 754
Årets totale skattekostnad	<u>8 744</u>	<u>4 754</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad (utleievirksomhet)	-147 875	-256 564
Permanente forskjeller	5	0
Endring i midlertidige forskjeller	81 410	48 205
Årets skattegrunnlag	<u>-66 460</u>	<u>-208 359</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-940 561	-898 567
Utestående fordringer	-39 416	0
Sum	<u>-979 977</u>	<u>-898 567</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-3 976 047</u>	<u>-3 909 577</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-4 956 024	-4 808 144
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-4 956 024	-4 808 144
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht NRS 8 for små foretak.

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Dag Håvard Løkke

Daglig leder

På vegne av: Tønsberg Næringsforening

Serienummer: 9578-5999-4-1890405

IP: 92.221.xxx.xxx

2023-04-13 07:33:00 UTC



Otto Andre Winterstad

Styremedlem

På vegne av: Tønsberg Næringsforening

Serienummer: 9578-5998-4-918865

IP: 51.174.xxx.xxx

2023-04-13 08:09:29 UTC



Hanna E Kirsebom Aronsen

Styremedlem

På vegne av: Tønsberg Næringsforening

Serienummer: 9578-5999-4-1702040

IP: 185.68.xxx.xxx

2023-04-13 08:41:19 UTC



Fredrik Aas

Styreleder

På vegne av: Tønsberg Næringsforening

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1285156

IP: 80.203.xxx.xxx

2023-04-13 10:37:09 UTC



Fredrik Lorentz Høvik Nilsen

Nestleder

På vegne av: Tønsberg Næringsforening

Serienummer: 9578-5998-4-2987637

IP: 81.166.xxx.xxx

2023-04-13 11:18:47 UTC



Trude Viola Nordli

Styremedlem

På vegne av: Tønsberg Næringsforening

Serienummer: 9578-5999-4-1616835

IP: 79.161.xxx.xxx

2023-04-17 06:13:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OX8XC-EEFQ5-F1X7F-FQ1MF-B8H6Q-8HCW1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Heidi Cathrine Aas Larsen

Styremedlem

På vegne av: Tønsberg Næringsforening

Serienummer: 9578-5992-4-1647303

IP: 109.247.xxx.xxx

2023-04-17 16:59:31 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>