



Årsregnskap 2022

Bassengdrift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 993 189 863

Bassengdrift AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		5 198 080	4 760 129
Annen driftsinntekt		275 638	120 907
Sum driftsinntekter		5 473 719	4 881 036
Varekostnad		700 082	531 050
Lønnskostnad	1	3 742 366	3 500 317
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	29 410	1 796
Annen driftskostnad	1	628 364	569 495
Sum driftskostnader		5 100 222	4 602 657
Driftsresultat		373 497	278 379
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	5 404
Annen finanskostnad		1 008	693
Resultat av finansposter		-1 008	4 711
Resultat før skattekostnad		372 489	283 090
Resultat		372 489	283 090
Årsresultat		372 489	283 090
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		372 489	252 447
Overført til udekket tap		0	-30 643
Sum overføringer	3	372 489	283 090

Bassengdrift AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	80 606	62 854
Sum varige driftsmidler		<u>80 606</u>	<u>62 854</u>
Sum anleggsmidler		<u>80 606</u>	<u>62 854</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		276 915	154 790
Fordringer			
Kundefordringer	4	456 004	4 674
Andre kortsiktige fordringer		478 237	343 021
Sum fordringer		<u>934 241</u>	<u>347 695</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	459 825	993 543
Sum omløpsmidler		<u>1 670 981</u>	<u>1 496 027</u>
Sum eiendeler		<u>1 751 586</u>	<u>1 558 881</u>

Bassengdrift AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		440 000	67 511
Sum opptjent egenkapital		440 000	67 511
Sum egenkapital	3	640 000	267 511
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		303 916	204 389
Skyldig offentlige avgifter		405 782	462 730
Annen kortsiktig gjeld	4	401 888	624 251
Sum kortsiktig gjeld		1 111 586	1 291 370
Sum gjeld		1 111 586	1 291 370
Sum egenkapital og gjeld		1 751 586	1 558 881

Bærum, 09.03.2023
Styret i Bassengdrift AS

Johan Christer Bjørkegren
styreleder

Nina Plahte
daglig leder

Vibeke Rike Holmann
styremedlem

Kristoffer Krohg Bjørklund
styremedlem

Bassengdrift AS

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.. 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.

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.

Bassengdrift AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	3 132 280	2 937 553
Arbeidsgiveravgift	451 353	421 285
Pensjonskostnader	62 768	49 280
Andre ytelser	95 964	92 200
Sum	3 742 366	3 500 317

Selskapet har i 2022 sysselsatt 6 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	672 376	0
Annen godtgjørelse	435	0
Sum	672 810	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 30 000 ekskl. mva. Av dette utgjør honorar for andre tjenester med kr 6 500 ekskl. mva.

Note 2 Varige driftsmidler

	Inventar/utstyr
Anskaffelseskost 01.01.2022	250 822
Tilgang	47 162
Avgang	0
Anskaffelseskost 031.12.2022	297 984
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	217 378
Bokført verdi per 31.12.2022	80 606
Årets avskrivninger	29 410
Årets nedskrivninger	0
Levetid	5-7 år

Bassengdrift AS

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2022	200 000	67 511	267 511
Årets resultat		372 489	372 489
Pr. 31.12.2022	200 000	440 000	640 000

Note 4 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Sum	0	0
Gjeld sikret ved pant	0	0

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 126 231.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Bassengdrift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	2 000,0	200 000
Sum	100		200 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bærumsvømmerne	100	100,0	100,0

Bassengdrift AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	372 489	283 090
Permanente forskjeller	2 485	963
Endring i midlertidige forskjeller	2 227	-20 391
Anvendelse av fremførbart underskudd	-377 201	-263 661
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-28 126	-25 898	2 227
Sum	-28 126	-25 898	2 227
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 840 899	-3 218 101	-377 201
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 869 025	3 243 999	374 974
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.