

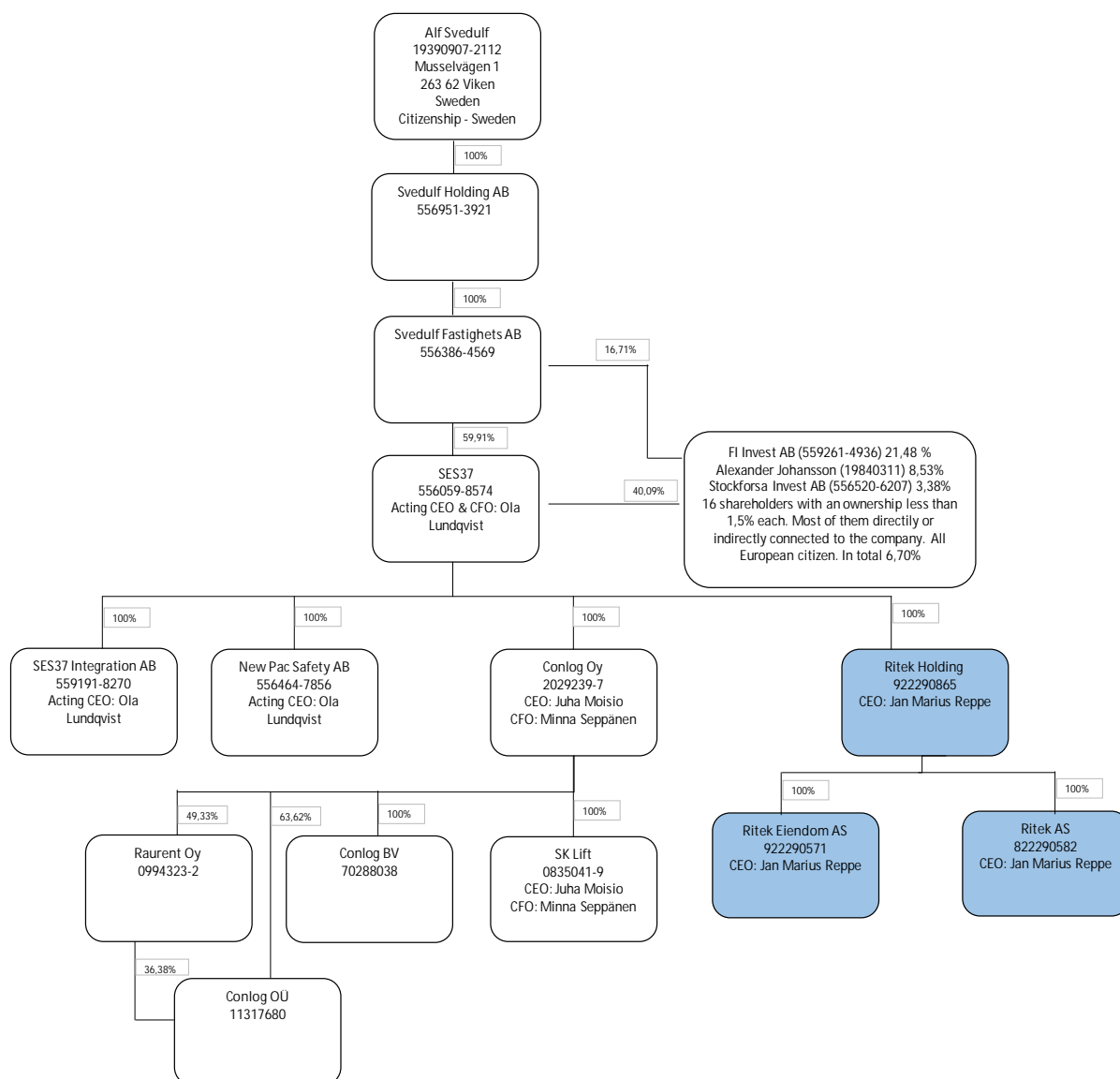
Årsregnskap 2022 for Ritek AS

Organisasjonsnr. 822290582

Årsberetning 2022

Virksomhetens art

Selskapet driver med mekanisk verksted og har spesialisert seg på tunge kjøretøy. Driften er lokalisert i Levanger Kommune. Selskapet er en del av konsern med følgende konsernstruktur:



Årsberetning 2022

Utvikling i resultat og stilling

| | 2022 | 2021 | 2020 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | 137 602 318 | 80 278 924 | 45 636 655 |
| Driftsresultat | 2 563 089 | 3 916 820 | 1 645 940 |
| Årsresultat | 1 841 487 | 2 988 371 | 1 108 788 |
| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| Balansesum | 179 483 154 | 181 169 201 | 28 778 539 |
| Egenkapital | 8 236 390 | 7 672 950 | 6 990 222 |
| Egenkapitalprosent | 4,6% | 4,2% | 24,3% |

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 80 278 924 kr i fjor til 137 602 318 kr i år, en økning på 71,4 %. Årsresultatet ble 1 841 487 kr. mot 2 988 371 kr i fjor, en reduksjon på -38,4 %.

Aktiviteten i H1-2022 ble redusert i forhold til plan og budsjett. Den primære årsaken til dette er at avrop på rammeavtalen med forsvaret uteble, og bedriften kunne ikke redusere tilsvarende i kapasitet/kostander.

Det ble i 2022 produsert ca 55000 timer. Det legges opp til en marginal vekst i timeproduksjon for 2023.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger avstemt regnskap for 2022 og ordrettilgang i 2023. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Selskapets økonomiske og finansielle stilling er tilfredsstillende. Selskapet er i avsluttende fase på en langsiktig tilvirkningskontrakt, og nye prosjekt startes opp i 2. halvår 2023.

Fremtidig utvikling

Selskapet har sikret seg kontrakter med forutsigbare driftsinntekter for 2023-2025. Utover dette er det høy aktivitet innen forsvarsindustrien i Norge, og ellers i Norden. Det arbeides på konkrete forespørsler på større prosjekter med nye og eksisterende kundemasse. Eierskapet i SES37 vil gi muligheter for selskapet videre, med muligheter for prosjekter i Norge, Sverige og Finland.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Sykefraværet i selskapet var på totalt 1020 dager i regnskapsåret (1055 dager i året før), som utgjorde ca. 7 % (7,5% i året før) av total arbeidstid i selskapet. Selskapet vil arbeide for å oppnå reduksjon i sykefraværet, og har satt i gang tiltak med blant annet kurs for ansatte via bedriftshelsetjenesten. Selskapet har tegnet avtale om behandlingsforsikring. Dette benyttes i stor grad, og tiltaket er ment for å forebygge fravær, og korte ned på fraværstiden.

1 registrert skade med fravær til følge gjennom 2022. Rot årsaksanalyse er gjennomført, tiltak igangsatt.

Årsberetning 2022

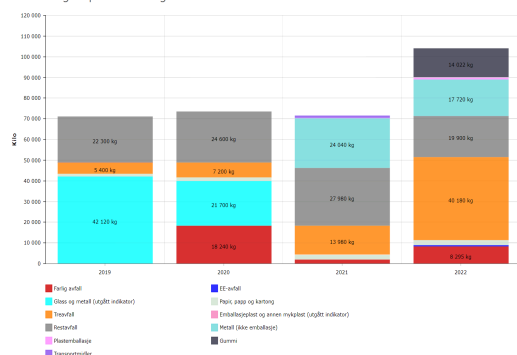
Likestilling mellom kjønnene

Av totalt antall ansatte, er 6 kvinner og 47 menn. Styret består av 1 kvinne og 4 menn. Selskapet arbeider aktivt for å fremme likestilling og er opptatt av at begge kjønn representerer selskapet utad. Selskapet har velferdspermisjoner med lønn utover det lovpålagte for å legge til rette

Miljørapport

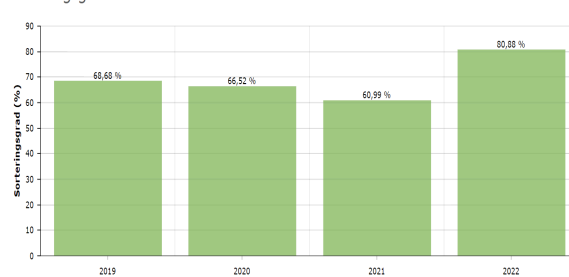
Selskapet er sertifisert som miljøfyrtårn og har fokus på bærekraftige løsninger og gjenvinningsgrad. Bedriften har i 2022 tatt i bruk en ny verkstedhall med installert jordvarmeanlegg. De nye kravene til sertifisering av Miljøfyrtårn setter store krav til selskapet innen rapportering, oppfølging av forebygging av miljøpåvirkning. Så langt etterleves kravene, og vi har i 2022 nådd våre egne målsetninger.

Avfallsmengder per avfallskategori



Avfall og ombruk

Sorteringsgrad



Åpenhetsloven

Selskapet er omfattet av kravet til redegjørelse i åpenhetsloven. Selskapets redegjørelse publiseres på selskapets hjemmeside senest 30. juni 2023.

Ansvarforsikringer for selskapets ledelse

Selskapet har tegnet forsikring for styrets medlemmer, konsernledelse og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Styre- og lederansvarforsikringen har en dekning på NOK 10 000 000.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 1 841 487:

| | |
|------------------------------|------------------|
| Avgitt konsernbidrag | 1 278 047 |
| Overføring annen egenkapital | 563 440 |
| Totalt | 1 841 487 |

Årsberetning 2022

LEVANGER den 08.03.2023

Edgar Fossheim
Styreleder

Magnus Ingesson
Styremedlem

Linda Nyquist-Evenrud
Styremedlem

Ola Lundqvist
Styremedlem

Stig Rune Hansen
Styremedlem

Jan Marius Reppe
Daglig leder

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|--------------------|-------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 136 342 971 | 79 208 886 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 1 259 347 | 1 070 038 |
| Sum driftsinntekter | | 137 602 318 | 80 278 924 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 76 857 103 | 29 006 033 |
| Lønnskostnad | 2 | 38 656 013 | 30 415 758 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 504 146 | 369 097 |
| Annen driftskostnad | 4 | 19 021 967 | 16 571 216 |
| Sum driftskostnader | | 135 039 229 | 76 362 104 |
| DRIFTSRESULTAT | | 2 563 089 | 3 916 820 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Renteinnt. fra foretak i samme konsern | 5 | 42 129 | 40 030 |
| Annen renteinntekt | | 35 129 | 8 392 |
| Annen finansinntekt | | 279 197 | 290 910 |
| Sum finansinntekter | | 356 455 | 339 332 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | 5 | 65 441 | 65 127 |
| Annen rentekostnad | | 132 345 | 216 119 |
| Annen finanskostnad | | 334 009 | 132 473 |
| Sum finanskostnader | | 531 795 | 413 719 |
| NETTO FINANSPOSTER | | -175 341 | -74 388 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 2 387 749 | 3 842 432 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 546 262 | 854 061 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 1 841 487 | 2 988 371 |
| ÅRSRESULTAT | | 1 841 487 | 2 988 371 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avgitt konsernbidrag | 5,7 | 1 278 047 | 2 305 643 |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 563 440 | 682 728 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 1 841 487 | 2 988 371 |

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser o.l. | | 504 753 | 660 062 |
| Utsatt skattefordel | 8 | 6 409 | 248 606 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 511 162 | 908 668 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 654 428 | 488 076 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 3 | 775 072 | 263 282 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 429 499 | 751 358 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 5,9 | 3 412 418 | 3 242 415 |
| Andre langsiktige fordringer | 9 | 1 660 141 | 1 938 577 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 072 559 | 5 180 991 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 7 013 221 | 6 841 017 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 10 | 117 936 340 | 87 430 958 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 20 212 376 | 28 837 816 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5,9 | 14 934 317 | 12 165 327 |
| Sum fordringer | | 35 146 693 | 41 003 143 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 11 | 19 386 900 | 45 894 083 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 172 469 934 | 174 328 184 |
| SUM EIENDELER | | 179 483 154 | 181 169 201 |

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|-------|--------------------|--------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 12,13 | 3 235 000 | 3 235 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 7,13 | 2 371 820 | 2 371 820 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 606 820 | 5 606 820 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 2 629 570 | 2 066 130 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 629 570 | 2 066 130 |
| SUM EGENKAPITAL | | 8 236 390 | 7 672 950 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Andre avsetninger for forpliktelser | | 220 562 | 8 225 660 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 220 562 | 8 225 660 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 625 000 | 2 500 000 |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | 5,9 | 5 300 748 | 5 275 307 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 5 925 748 | 7 775 307 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 6 146 310 | 16 000 966 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 229 362 | 6 397 103 |
| Betalbar skatt | 6 | 0 | 442 301 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 23 061 250 | 2 523 905 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 5 | 1 582 112 | 2 955 953 |
| Annen kortsiktig gjeld | 14 | 139 227 730 | 145 176 022 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 165 100 454 | 157 495 284 |
| SUM GJELD | | 171 246 764 | 173 496 251 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 179 483 154 | 181 169 201 |

Rinnvegen 46, 7609 Levanger

Jan Marius Reppe
 Daglig leder

Edgar Fossheim
 Styrets leder

Magnus Ingesson
 Styremedlem

Ola Lundqvist
 Styremedlem

Linda Nyquist-Evenrud
 Styremedlem

Stig Rune Hanssen
 Styremedlem

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester og langsiktige tilvirkningsprosjekter inntektsføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret. Poster som er sikret med terminkontrakter, er vurdert til terminkurs (korrigert for renteelementet etter balansedato inkludert i terminkursen). Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Noter 2022

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Forskning og utvikling

Utgifter til utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immateriell eiendel og utgiftene kan måles pålitelig. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid. Utgifter til forskning kostnadsføres løpende.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige likvide plasseringer.

Noter 2022

Note 1 - Salgsinntekt

| Spesifikasjon av salg fordelt på virksomhetsområder | I år | I fjor |
|---|--------------------|-------------------|
| Sivilt marked | 3 731 669 | 15 236 450 |
| Prosjektinntekter | 115 463 773 | 47 239 655 |
| Rammeavtale FLO | 17 147 529 | 16 732 781 |
| Tilskudd | 56 577 | 0 |
| Annen driftsinntekt | 1 202 770 | 1 070 038 |
| Totalt | 137 602 318 | 80 278 924 |

Alle salgsinntekter er på varer og tjenester levert i Norge. Prosjektinntektene er relatert leveranser til et NUF-registrert selskap.

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 37 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lønn | 31 603 103 | 25 271 906 |
| Arbeidsgiveravgift | 4 568 596 | 3 771 687 |
| Pensjonskostnader | 1 876 337 | 1 273 829 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 607 977 | 98 336 |
| Totalt | 38 656 013 | 30 415 758 |

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjons- forpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|----------------|-----------|---------------------------|-----------------------|-----------|
| Daglig leder | 1 164 768 | 50 378 | 786 092 | 2 001 238 |
| Styremedlemmer | 321 000 | | 28 815 | 349 815 |

Selskapet ansatte ny daglig leder fra 01.06.22. I annen godtgjørelse til daglig leder inngår særskilt vederlag i forbindelse med slutttoppgjør ved lederskiftet.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres fortløpende.

Noter 2022

Note 3 - Varige driftsmidler

| | Konsesjoner, patenter, lisenser o.l. | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|---|-----------------------|--|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 776 543 | 583 328 | 848 480 | 2 208 351 |
| + Tilgang | 0 | 309 546 | 717 434 | 1 026 980 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 776 543 | 892 874 | 1 565 914 | 3 235 331 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 116 481 | 95 252 | 585 204 | 796 937 |
| + Ordinære avskrivninger | 155 308 | 143 194 | 205 643 | 504 146 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 271 790 | 238 446 | 790 847 | 1 301 083 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 504 753 | 654 428 | 775 068 | 1 934 249 |
| Prosentats for ord.avskr | 20-20 | 10-33 | 10-100 | |

Note 4 - Annen driftskostnad

Ytelser til revisor

Revisjonshonorar, som består av:

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Revisjon | 166 300 |
| Andre tjenester | 13 200 |
| Samlet honorar til revisor | 179 500 |

Note 5 - Mellomværende med foretak i samme konsern

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Fordringer | | |
| Andre langsiktige fordringer på Ritek Holding AS | 3 412 418 | 3 242 415 |
| Sum fordringer | 3 412 418 | 3 242 415 |
| Gjeld | | |
| Årets avsatte konsernbidrag | 1 582 112 | 2 955 953 |
| Annen langsiktig gjeld til Ritek Eiendom AS | 5 300 748 | 5 275 307 |
| Sum gjeld | 6 882 860 | 8 231 260 |

Fordringer og gjeld mellom selskapene er renteberegnet med en rentesats på 1,25%.
Selskapet har stilt selvskyldnerkausjon for Ritek Eiendom AS i forbindelse med nytt verksted.

Noter 2022

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--|------------------|
| Resultat før skattekostnader | 2 387 749 |
| + Permanente og andre forskjeller | 95 258 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -1 100 894 |
| = Inntekt før fradrag for konsernbidrag | 1 382 112 |
| - Ytet konsernbidrag | 1 382 112 |
| = Inntekt | 0 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 304 065 |
| = Sum betalbar skatt | 304 065 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 242 197 |
| = Ordinær skattekostnad | 546 262 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 304 065 |
| +/- Effekt av skatt på konsernbidrag | -304 065 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 7 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Samlet egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Pr 1.1. | 3 235 000 | 2 371 820 | 2 066 130 | 7 672 950 |
| +Fra årets resultat | | 0 | 563 440 | 563 440 |
| =Pr 31.12. | 3 235 000 | 2 371 820 | 2 629 570 | 8 236 390 |

Avgitt konsernbidrag

Selskapet har avgitt konsernbidrag på NOK 200 000 til Ritek Holding AS.

Noter 2022

Note 8 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|----------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 43 969 | 2 483 |
| + Tilvirkningskontrakter | 0 | 7 850 337 |
| + Utestående fordringer | -73 103 | 478 757 |
| - Uopptjent inntekt | 0 | 1 746 433 |
| - Andre avsetninger for forpliktelser | 0 | 7 715 172 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -29 134 | -1 130 028 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 29 134 | 1 130 028 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 29 134 | 1 130 028 |
| Utsatt skattefordel | 6 409 | 248 606 |

Note 9 - Fordringer med forfall senere enn 1 år etter balansedagen

| Fordringer med forfall senere enn 1 år etter balansedagen: | I år | I fjor |
|--|------------|------------|
| Andre kortsiktige fordringer | 35 985 146 | 38 169 153 |
| Andre langsiktige fordringer | 1 660 141 | 1 938 577 |

Andre langsiktige fordringer består av langsiktige periodiseringer tilknyttet prosjektkostnader.

Note 10 - Varer

| Pr beholdningstype | I år | I fjor |
|--------------------|--------------------|-------------------|
| Ferdigvarer | 23 172 790 | 435 663 |
| Handelsvarer | 94 763 550 | 86 995 295 |
| Totalt | 117 936 340 | 87 430 958 |

Noter 2022

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 933 215, skyldig, ikke forfalt forskuddstrekk 31.12 utgjør kr 1 914 116.

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 3 235 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 3 235 000. Selskapet har kun 1 aksjeklasse.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Antall | Eierandel |
|------------------|--------|-----------|
| Ritek Holding AS | 3 235 | 100,00 % |

Note 13 - Konsernregnskap

Ritek Holding AS utarbeider konsernregnskap. Dette kan fås utlevert ved henvendelse til Ritek Holding AS, Rinnvegen 46, 7609 Levanger.

Note 14 - Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter løpende avregning

Deler av selskapets aktivitet består av utvikling og produksjon av produkter og systemer etter ordrer. Selskapets prosjekter blir behandlet i samsvar med løpende avregnings metode, jfr NRS nr 2 om tilvirkningskontrakter.

Inntektsføring av kontraktene skjer i takt med beregnet fremdrift (fullføringsgrad).

Fullføringsgraden beregnes som et forholdstall mellom påløpne kostnader dividert på estimerte totalkostnader på prosjektet. Estimerte totalkostnader er basert på sist tilgjengelige prognose.

Prosjekter under utførelse fremkommer som nettobeløpet av sum opptjente driftsinntekter fratrukket fakturert/innbetalt fra kunder. I de tilfeller der fakturert og innbetalt fra kunder overstiger opptjente driftsinntekter, blir dette presentert som "forskudd fra kunder" eller "uopptjent inntekt".

Noter 2022

Note 15 - Pant og garantiforpliktelser

Pant og garantiforpliktelser

| Pantehaver | Panteobjekt | Pantsatt verdi | Balanseført verdi 31.12 |
|-------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Sparebank 1 SMN | Varelager | 100 000 000 | 117 936 340 |
| Sparebank 1 SMN | Motorvogner/Maskiner | 100 000 000 | 156 091 |
| Sparebank 1 SMN | Driftstilbehør | 100 000 000 | 2 026 954 |
| Sparebank 1 SMN | Enkle krav | 100 000 000 | 39 477 560 |
| Innovasjon Norge | Varelager | 33 000 000 | 117 936 340 |
| Innovasjon Norge | Motorvogner/Maskiner | 33 000 000 | 156 091 |
| Innovasjon Norge | Driftstilbehør | 33 000 000 | 2 026 954 |
| Innovasjon Norge | Enkle krav | 33 000 000 | 39 477 560 |

Selskapet har en regnskapsmessig avsetning for garantier på kr 400 000.

Årsregnskap 2022 for Ritek Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922290571

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 4799 Torgarden
7467 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| ÅRSRESULTAT | | | |
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 931 974 | 2 006 892 |
| Sum driftsinntekter | | 1 931 974 | 2 006 892 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 985 969 | 806 862 |
| Annen driftskostnad | 2 | 488 853 | 360 782 |
| Sum driftskostnader | | 1 474 823 | 1 167 644 |
| DRIFTSRESULTAT | | 457 151 | 839 248 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Renteinnt. fra foretak i samme konsern | 3 | 65 441 | 213 123 |
| Annen renteinntekt | | 0 | 530 |
| Annen finansinntekt | | 11 851 | 11 241 |
| Sum finansinntekter | | 77 292 | 224 894 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | 3 | 88 535 | 22 723 |
| Annen rentekostnad | | 2 793 112 | 815 809 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 3 569 |
| Sum finanskostnader | | 2 881 647 | 842 100 |
| NETTO FINANSPOSTER | | -2 804 355 | -617 206 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | -2 347 204 | 222 041 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -516 385 | 48 849 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | -1 830 820 | 173 192 |
| ÅRSRESULTAT | | -1 830 820 | 173 192 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Mottatt konsernbidrag | 4 | -1 078 047 | -2 305 643 |
| Overføringer annen innskutt egenkapital | | 0 | 2 305 643 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | -499 326 | 173 192 |
| Fremføring av udekket tap | 4 | -253 446 | 0 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | -1 830 820 | 173 192 |

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | 1 151 378 | 939 058 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 151 378 | 939 058 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 58 359 517 | 21 164 053 |
| Driftsløsøre, inventar, verktoy, kontorm. | 1 | 421 196 | 491 398 |
| Sum varige driftsmidler | | 58 780 713 | 21 655 451 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 3 | 5 300 748 | 5 476 127 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 300 748 | 5 476 127 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 65 232 839 | 28 070 636 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 384 959 | 2 038 268 |
| Fordringer på konsernselskap | 3 | 1 382 112 | 2 955 953 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 140 599 | 1 105 735 |
| Sum fordringer | | 1 907 670 | 6 099 956 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 4 113 242 | 2 591 962 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 6 020 912 | 8 691 918 |
| SUM EIENDELER | | 71 253 750 | 36 762 554 |

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,6,7 | 2 042 000 | 2 042 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | 2 454 779 | 2 454 779 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 496 779 | 4 496 779 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 0 | 499 326 |
| Udekket tap | 4 | -253 446 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -253 446 | 499 326 |
| SUM EGENKAPITAL | | 4 243 333 | 4 996 105 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | 3 | 7 171 373 | 7 283 658 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 58 638 914 | 23 070 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 65 810 287 | 30 353 658 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 65 810 287 | 30 353 658 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 66 663 |
| Leverandørgjeld | | 1 080 130 | 1 275 239 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 120 000 | 70 889 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 200 130 | 1 412 791 |
| SUM GJELD | | 67 010 418 | 31 766 449 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 71 253 750 | 36 762 554 |

Rinnvegen 46, 7609 Levanger

Jan Marius Reppe
Daglig leder

Edgar Fossheim
Styrets leder

Stig Rune Hansen
Styremedlem

Magnus Ingesson
Styremedlem

Ola Lundqvist
Styremedlem

Linda Nyquist-Evenrud
Styremedlem

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|---|---|------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 23 212 823 | 849 346 | 24 062 169 |
| + Tilgang | 51 328 648 | 0 | 51 328 648 |
| - Avgang | 12 991 412 | 0 | 12 991 412 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 61 550 058 | 849 346 | 62 399 404 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 2 274 769 | 357 948 | 2 632 717 |
| + Ordinære avskrivninger | 915 769 | 70 200 | 985 969 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 3 190 538 | 428 148 | 3 618 686 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 58 359 520 | 421 198 | 58 780 718 |
| Prosentats for ord.avskr | 4-100 | 11-100 | |

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

| | I år | I fjor |
|-----------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 25 000 | 20 800 |
| Andre tjenester | 4 200 | 550 |
| Totalt | 29 200 | 21 350 |

Note 3 - Mellomværende med konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|-------------------|
| Fordringer | | |
| Kundefordringer (*) | 384 959 | 2 038 268 |
| Årets mottatte konsernbidrag | 1 382 112 | 2 955 953 |
| Andre fordringer til tilknyttet selskap | 5 300 748 | 5 476 127 |
| Sum fordringer | 7 067 819 | 10 470 348 |

Gjeld

Noter 2022

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Annen langsiktig gjeld til Ritek Holding AS | 7 171 373 | 7 283 658 |
| Sum gjeld | 7 171 373 | 7 283 658 |

*Kundefordringene er skyldig husleie fra Ritek AS

*Fordringer og gjeld mellom selskapene er renteberegnet med 1,25%.

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Samlet egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Pr 1.1. | 2 042 000 | 2 454 779 | 499 326 | 4 996 105 |
| -Til årets resultat | | 0 | -752 772 | -752 772 |
| =Pr 31.12. | 2 042 000 | 2 454 779 | -253 446 | 4 243 333 |

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 7 165 006 | 1 555 286 |
| +/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen | -5 823 733 | -5 823 734 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 6 574 813 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -5 233 540 | -4 268 448 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 5 233 540 | 4 268 448 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 5 233 540 | 4 268 448 |
| Utsatt skattefordel | 1 151 378 | 939 059 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 5 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 1 |
| Bokført utsatt skattefordel | 1 151 378 | 939 058 |

Noter 2022

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 42 aksjer pålydende kr 48 619,- pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 042 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Antall Eierandel |
|------------------|------------------|
| Ritek Holding AS | 42 100,00 % |

Note 7 - Konsernregnskap

Ritek Holding AS utarbeider konsernregnskap. Dette kan fås utlevert ved henvendelse til Ritek Holding AS, Rinnvegen 46, 7609 Levanger.

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 45 560 000 og pr 31.12. i fjor kr 23 070 000

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|---|-------------------|-------------------|
| Gjeld sikret med pant | 58 638 914 | 23 070 000 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 58 359 517 | 21 164 053 |
| Sum pantsatte eiendeler | 58 359 517 | 21 164 053 |

Årsregnskap 2022 for Ritek Holding AS

Organisasjonsnr. 922290865

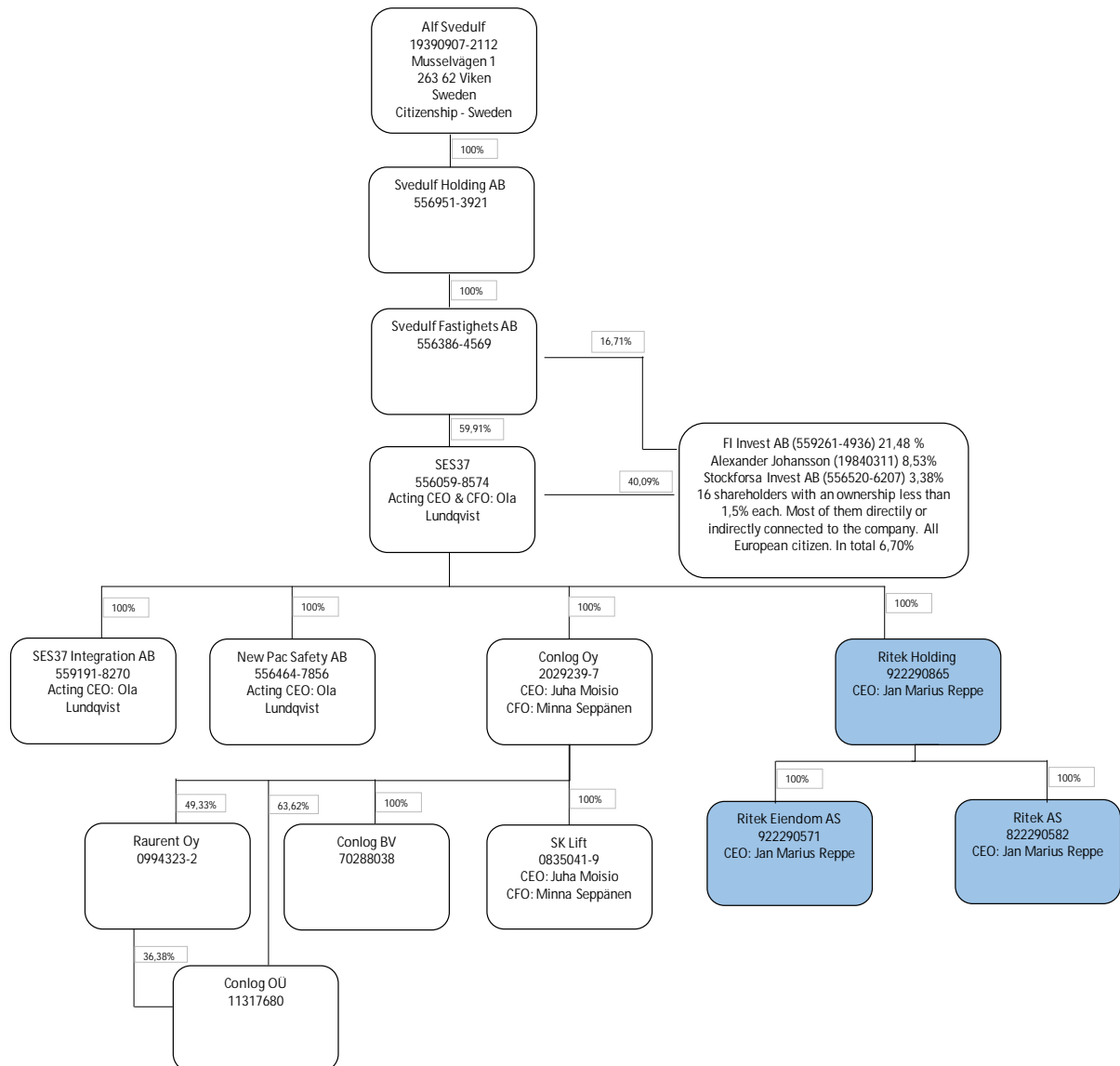
Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 4799 Torgarden
7467 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066

Årsberetning 2022

Virksomhetens art

Selskapet er et holdingsselskap lokalisert i Levanger Kommune. Selskapet er en del av en konsernstruktur med Ritek AS (datter) og Ritek Eiendom AS (datter). Selskapet er en del av følgende konsernstruktur:



Årsberetning 2022

Utvikling i resultat og stilling

| | 2022 | 2021 | 2020 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | 0 | 0 | 0 |
| Driftsresultat | -88 672 | -75 861 | -61 433 |
| Årsresultat | -61 620 | -70 941 | -10 339 |
| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| Balansesum | 15 387 119 | 15 301 268 | 13 311 575 |
| Egenkapital | 8 769 823 | 8 631 442 | 8 702 383 |
| Egenkapitalprosent | 57,0% | 56,4% | 65,4% |

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 0 kr i fjor til 0 kr i år, en økning på 0,0 %. Årsresultatet ble -61 620 kr. mot -70 941 kr i fjor, en reduksjon på -13,1 %.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger avstemt regnskap for 2022 i konsernet og fremtidige kontrakter i Ritek AS. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har ingen lønnede ansatte og har heller ikke hatt lønnede ansatte i regnskapsåret. Styret består av 1 kvinne og 4 menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Åpenhetsloven

Selskapet er omfattet av kravet til redegjørelse i åpenhetsloven. Selskapets redegjørelse publiseres på Ritek AS sin hjemmeside senest 30. juni 2023.

Ansvarforsikringer for selskapets ledelse

Selskapet har tegnet forsikring for styrets medlemmer, konsernledelse og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Styre- og lederansvarforsikringen har en dekning på NOK 10 000 000.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -61 620:

| | |
|------------------------------|----------------|
| Mottatt konsernbidrag | -200 000 |
| Overføring annen egenkapital | 138 380 |
| Totalt | -61 620 |

Årsberetning 2022

LEVANGER den 08.03.2022

Edgar Fossheim
Styreleder

Magnus Ingesson
Styremedlem

Linda Nyquist-Evenrud
Styremedlem

Ola Lundquist
Styremedlem

Stig Rune Hansen
Styremedlem

Jan Marius Reppe
Daglig leder

Resultatregnskap

| | Note | 2122 | 2021 |
|--|------|----------------|----------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1,2 | 88 672 | 75 861 |
| Sum driftskostnader | | 88 672 | 75 861 |
| DRIFTSRESULTAT | | -88 672 | -75 861 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Renteinnt. fra foretak i samme konsern | | 88 535 | 47 820 |
| Annen renteinntekt | | 2 713 | 2 583 |
| Annen finansinntekt | | 58 400 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 149 648 | 50 403 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | | 50 004 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 95 411 | 22 365 |
| Annen finanskostnad | | 850 | 820 |
| Sum finanskostnader | | 146 265 | 23 185 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 3 383 | 27 218 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | -85 289 | -48 643 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -23 669 | 22 298 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | -61 620 | -70 941 |
| ÅRSRESULTAT | | -61 620 | -70 941 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Mottatt konsernbidrag | | -200 000 | 0 |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | 138 380 | -70 941 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | -61 620 | -70 941 |

Balanse pr. 31.12.22

| | Note | 31.12.22 | 31.12.21 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 4,5 | 7 803 526 | 7 803 526 |
| Lån til foretak i samme konsern | | 7 171 373 | 7 283 658 |
| Lån til tilknyttet selskap | | 56 963 | 54 250 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 150 000 | 150 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 15 181 862 | 15 291 434 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 15 181 862 | 15 291 434 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer på konsernselskap | | 200 000 | 0 |
| Sum fordringer | | 200 000 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 5 258 | 9 834 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 205 258 | 9 834 |
| SUM EIENDELER | | 15 387 119 | 15 301 268 |

Balanse pr. 31.12.22

| | Note | 31.12.22 | 31.12.21 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3,6 | 4 454 000 | 4 454 000 |
| Overkurs | 3,6 | 85 948 | 85 948 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | -11 195 | -11 195 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 528 753 | 4 528 753 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3,7 | 4 241 070 | 4 102 689 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 241 070 | 4 102 689 |
| SUM EGENKAPITAL | | 8 769 823 | 8 631 442 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 1 248 372 | 1 272 041 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 1 248 372 | 1 272 041 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | | 1 890 600 | 1 949 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 890 600 | 1 949 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 3 138 972 | 3 221 041 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 65 907 | 5 550 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | | 3 412 418 | 3 443 235 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 478 325 | 3 448 785 |
| SUM GJELD | | 6 617 297 | 6 669 826 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 387 119 | 15 301 268 |

Rinnvegen 46, 7609 Levanger,

Jan Marius Reppe
 Daglig leder

Edgar Fossheim
 Styrets leder

Stig Rune Hansen
 Styremedlem

Magnus Ingesson
 Styremedlem

Linda Nyquist-Evenrud
 Styremedlem

Ola Lundqvist
 Styremedlem

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Aksjer i datterselskap

Datterselskap er selskap der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Oversikt over selskap som er datterselskap er angitt i nummerert note til regnskapet.

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter denne vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

| | I år | I fjor |
|----------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 34 625 | 9 125 |
| Attestasjonsoppgaver | 0 | 9 688 |
| Totalt | 34 625 | 18 813 |

Note 2 - Lønn og pensjon

| | I år | I fjor |
|--------------------|----------|----------|
| Lønn | 0 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 0 |
| Totalt | 0 | 0 |

Selskapet har ansatt daglig leder, stillingen innebærer ingen lønn og derav heller ingen pensjonsordning

Note 3 - Annen egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 4 454 000 | 85 948 | 4 091 494 | 8 631 442 |
| +Fra årets resultat | | | 138 380 | 138 380 |
| Pr 31.12. | 4 454 000 | 85 948 | 4 229 875 | 8 769 823 |

Note 4 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

| Datterselskap, kontorsted: | Eier- andel % | Stemme- rett % | Årsresultat siste år | Balanseført EK siste år |
|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| Ritek Eiendom AS, Levanger | 100,00 % | 100,00 % | -1 830 820 | 4 243 333 |
| Ritek AS, Levanger | 100,00 % | 100,00 % | 1 841 487 | 8 236 390 |

Noter 2022

Note 5 - Konsernregnskap

Det utarbeides eget konsernregnskap som omfatter morselskapet Ritek Holding AS og datterselskapene Ritek AS og Ritek Eiendom AS. Konsernregnskapet viser det samlede økonomiske resultatet og den samlede økonomiske stillingen for konsernet eliminert for interne transaksjoner og konsernmellomværende. Alle selskapsregnskap er utarbeidet etter ensartede prinsipper.

Konsernregnskapet fås utlevert ved henvendelse til Ritek Holding AS, Rinnvegen 46, 7609 Levanger.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 4 412 aksjer pålydende kr 1 009,519492 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 4 454 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Antall Eierandel |
|---------------------------------|------------------|
| System Engineering Solutions AB | 4 412 100,00 % |

Note 7 - Driftsinntekter

Selskapet er et holdingselskap. Inntekter i selskapet vil være finansinntekter relatert til datterselskap i konsernet.

Note 8 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| +/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen | 5 830 692 | 5 830 692 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 156 271 | 70 982 |
| = Grunnlag utsatt skatt | 5 674 421 | 5 759 710 |
| Utsatt skatt | 1 248 372 | 1 272 041 |

Årsregnskap 2022 for Ritek Holding AS - konsern

Organisasjonsnr. 922290865

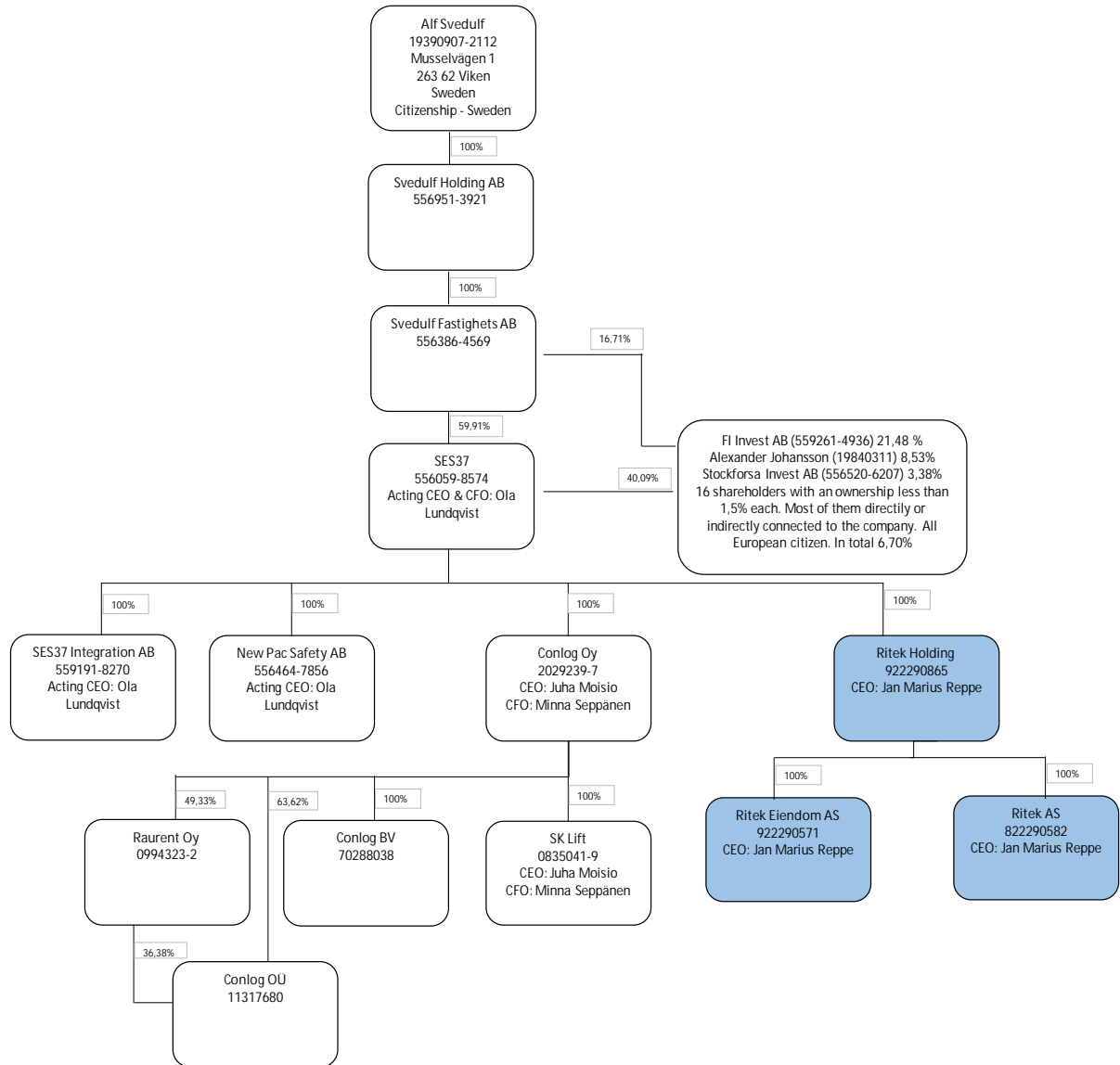
Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 4799 Torgarden
7467 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066

Årsberetning 2022

Virksomhetens art og tilholdssted

Konsernstrukturen i Norge består av Ritek Holding AS (mor), og Ritek AS (datter) og Ritek Eiendom AS (datter). Driften er lokalisert i Levanger Kommune. Ritek Holding AS er en del av konsern med følgende eierstruktur:



Årsberetning 2022

Utvikling i resultat og stilling samt sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

| Konsernet | jan-des 22 | jan-des 21 | jan-des 20 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Driftsinntekter | 137 602 318 | 80 278 924 | 45 636 655 |
| Driftsresultat | 2 931 568 | 4 680 206 | 2 563 727 |
| Årsresultat | -50 953 | 3 090 622 | 1 503 043 |
| | 31.12.jan-des 22 | 31.12.jan-des 21 | 31.12.jan-des 20 |
| Balansesum | 239 177 752 | 201 515 049 | 50 353 170 |
| Egenkapital | 13 446 019 | 13 496 972 | 10 406 349 |
| Egenkapitalprosent | 5,6% | 6,7% | 20,7% |
| Rentedekningsgrad | 99 | 481 | 281 |

Driftsinntektene i konsernet endret seg fra 80,3 mill. kr i fjor til 137,6 mill. kr i år, en økning på 71,4 %. Årsresultatet ble -0,1 mill. kr. mot 3,1 mill. kr i fjor, en reduksjon på -101,6 %.

I Ritek AS ble aktiviteten i H1-2022 redusert i forhold til plan og budsjett. Den primære årsaken til dette er at avrop på rammeavtalen med forsvaret uteble, og bedriften kunne ikke redusere tilsvarende i kapasitet/kostnader.

Det ble i 2022 produsert ca 55000 timer. Det legges opp til en marginal vekst i timeproduksjon for 2023.

| Morselskapet | jan-des 22 | jan-des 21 | jan-des 20 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Driftsinntekter | 0 | 0 | 0 |
| Driftsresultat | -88 672 | -75 861 | -61 433 |
| Årsresultat | -61 620 | -70 941 | -10 339 |
| | 31.12.jan-des 22 | 31.12.jan-des 21 | 31.12.jan-des 20 |
| Balansesum | 15 387 119 | 15 301 268 | 13 311 575 |
| Egenkapital | 8 769 823 | 8 631 442 | 8 702 383 |
| Egenkapitalprosent | 57,0% | 56,4% | 65,4% |
| Rentedekningsgrad | 41 | -117 | 156 |

Driftsinntektene i morselskapet endret seg fra -0,0 mill. kr i fjor til -0,0 mill. kr i år, en økning på 0,0 %. Årsresultatet ble -0,1 mill. kr. mot -0,1 mill. kr i fjor, en reduksjon på -13,1 %.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger avstemt regnskap for 2022 og ordretting i 2023. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Selskapets økonomiske og finansielle stilling er tilfredsstillende. Selskapet er i avsluttende fase på en langsiktig tilvirkningskontrakt, og nye prosjekt startes opp i 2. halvår 2023.

Årsberetning 2022

Fremtidig utvikling

Ritek AS har sikret seg kontrakter med forutsigbare driftsinntekter for 2023-2025. Utover dette er det høy aktivitet innen forsvarsindustrien i Norge, og ellers i Norden. Det arbeides på konkrete forespørsler på større prosjekter med nye og eksisterende kundemasse. Eierskapet i SES37 vil gi muligheter for selskapet videre, med muligheter for prosjekter i Norge, Sverige og Finland. Høy aktivitet i Ritek AS bidrar til forutsigbar utvikling for både morselskapet og konsernet.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Morselskapet og konsernet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Investeringer, finansiering og likviditet (konsernet)

De samlede utbetalinger for investeringer i varige driftsmidler i regnskapsåret var 39,1 mill. kr. Det har ikke vært utbetalinger for investeringer i aksjer i 2022. De samlede utbetalinger for andre investeringsaktiviteter var 3 747 kr. Med fradrag for innbetalinger etter salg av tilsvarende eiendeler, er netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter på - 39,1 mill. kr.

Konsernets likviditetsbeholdning per 31.12. i regnskapsåret var 23,5 mill. kr. Konsernets evne til egenfinansiering av investeringer er tilfredsstillende, og konsernet hadde en positiv kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter i regnskapsåret på 33,6 mill. kr.

Konsernets kortsiktig gjeld utgjorde pr. 31.12. i regnskapsåret 72,8 % av samlet gjeld i selskapet, sammenlignet med 80,9 % pr. 31.12. i fjor. Denne endringen skyldes at investeringer i varige driftsmidler er relatert til ny vekrstedhall, Dette er finansiert med langsiktige lån. Selskapets finansielle stilling er tilfredsstillende.

Totalkapitalen i konsernet var pr. 31.12. i regnskapsåret 239,2 mill. kr, sammenlignet med 201,5 mill. kroner pr 31.12. året før. Egenkapitalandelen i konsernet pr. 31.12. i regnskapsåret var 5,62 %, sammenlignet med 5,62 % pr. 31.12. i fjor.

Investeringer, finansiering og likviditet (morselskapet)

Morselskapet har ikke hatt investeringer i varige driftsmidler eller investeringer i aksjer i regnskapsåret. De samlede utbetalinger for andre investeringsaktiviteter var 109 572 kr. Med fradrag for innbetalinger etter salg av tilsvarende eiendeler, er netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter på -109 572 kr

Morselskapets likviditetsbeholdning per 31.12. i regnskapsåret var 0,0 mill. kr. Morselskapets evne til egenfinansiering av investeringer er tilfredsstillende, og morselskapet hadde en positiv kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter i regnskapsåret på -0,0 mill. kr.

Morselskapets kortsiktig gjeld utgjorde pr. 31.12. i regnskapsåret 1,0 % av samlet gjeld i morselskapet, sammenlignet med 1,4 % pr. 31.12. i fjor. Denne endringen skyldes økt leverandørgjeld. Morselskapets finansielle stilling er tilfredsstillende.

Totalkapitalen i morselskapet var pr. 31.12. i regnskapsåret 15,4 mill. kr, sammenlignet med 15,3 mill. kroner pr 31.12. året før. Egenkapitalandelen i morselskapet pr. 31.12. i regnskapsåret var 57,00 %, sammenlignet med 57,00 % pr. 31.12. i fjor.

Årsberetning 2022

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. I konsernet er det kun Ritek AS som har lønnede ansatte.

Sykefraværet i selskapet var på totalt 1020 dager i regnskapsåret (1055 dager i året før), som utgjorde ca. 7 % (7,5% i året før) av total arbeidstid i selskapet. Selskapet arbeider aktivt for å oppnå reduksjon i sykefraværet, og har satt i gang tiltak med blant annet kurs for ansatte via bedriftshelsetjenesten. Selskapet har tegnet avtale om behandlingsforsikring. Dette benyttes i stor grad, og tiltaket er ment for å forebygge fravær, og korte ned på fraværstiden.

1 registrert skade med fravær til følge gjennom 2022. Rot årsaksanalyse er gjennomført, tiltak igangsatt.

Likestilling mellom kjønnene

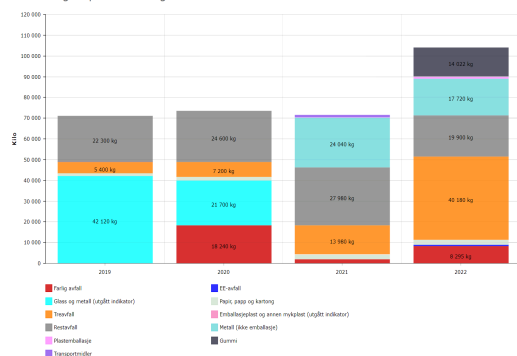
Av totalt antall ansatte, er 6 kvinner og 47 menn. Styret består av 1 kvinne og 4 menn. Selskapet arbeider aktivt for å fremme likestilling og er opptatt av at begge kjønn representerer selskapet utad. Selskapet har velferdspremisjoner med lønn utover det lovpålagte for å legge til rette.

Miljørapport

Selskapet er sertifisert som miljøfyrtårn og har fokus på bærekraftige løsninger og gjenvinningsgrad. Bedriften har i 2022 tatt i bruk en ny verkstedhall med installert jordvarmeanlegg.

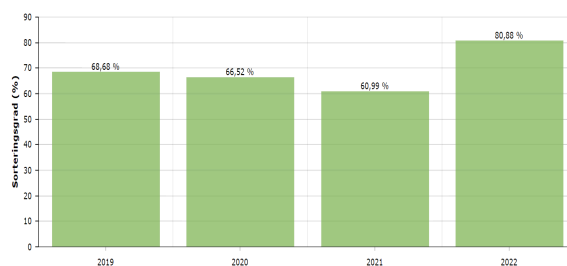
De nye kravene til sertifisering av Miljøfyrtårn setter store krav til selskapet innen rapportering, oppfølging av forebygging av miljøpåvirkning. Så langt etterleves kravene, og vi har i 2022 nådd våre egne målsetninger.

Avfallsmengder per avfallskategori



Avfall og ombruk

Sorteringsgrad



Åpenhetsloven

Selskapet er omfattet av kravet til redegjørelse i åpenhetsloven. Selskapets redegjørelse publiseres på selskapets hjemmeside senest 30. juni 2023.

Ansvarforsikringer for selskapets ledelse

Selskapet har tegnet forsikring for styrets medlemmer, konsernledelse og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Styre- og lederansvarforsikringen har en dekning på NOK 10 000 000.

Årsberetning 2022

Årsresultat og dekning av årsunderskudd i morselskapet

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -61 620:

| | |
|------------------------------|----------------|
| Mottatt konsernbidrag | -200 000 |
| Overføring annen egenkapital | 138 380 |
| Totalt | -61 620 |

LEVANGER den 08.03.2023

Edgar Fossheim
Styreleder

Magnus Ingesson
Styremedlem

Linda Nyquist-Evenrud
Styremedlem

Ola Lundquist
Styremedlem

Stig Rune Hansen
Styremedlem

Jan Marius Reppe
Daglig leder

Konsolidert resultatregnskap

| (Beløp i hele tusen) | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|---------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1,2 | 135 138 | 79 209 |
| Annen driftsinntekt | 2 | 2 465 | 1 070 |
| Sum driftsinntekter | | 137 602 | 80 279 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 76 857 | 29 006 |
| Lønnskostnad | 3 | 38 656 | 30 416 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 4 | 1 490 | 1 176 |
| Annen driftskostnad | 5 | 17 668 | 15 001 |
| Sum driftskostnader | | 134 671 | 75 599 |
| DRIFTSRESULTAT | | 2 932 | 4 680 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Renteinnt. fra foretak i samme konsern | | 0 | 213 |
| Annen renteinntekt | | 38 | 12 |
| Annen finansinntekt | | 349 | 302 |
| Sum finansinntekter | | 387 | 527 |
| Finanskostnader | | | |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | | 1 | 0 |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | | 8 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 3 020 | 1 054 |
| Annen finanskostnad | | 335 | 137 |
| Sum finanskostnader | | 3 364 | 1 191 |
| NETTO FINANSPOSTER | | -2 976 | -664 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | -45 | 4 016 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 6 | 925 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | -51 | 3 091 |
| ÅRSRESULTAT | | -51 | 3 091 |

Konsolidert balanse pr. 31. desember 2022

| (Beløp i hele tusen) | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser o.l. | 4 | 505 | 660 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 505 | 660 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 4,7 | 58 360 | 21 164 |
| Maskiner og anlegg | 4 | 654 | 488 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 4 | 1 196 | 755 |
| Sum varige driftsmidler | | 60 210 | 22 407 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap | | 57 | 54 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 150 | 150 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 207 | 204 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 60 922 | 23 271 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 8 | 117 936 | 87 431 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 20 212 | 29 051 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 16 611 | 13 266 |
| Sum fordringer | | 36 824 | 42 317 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 23 496 | 48 496 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 178 256 | 178 244 |
| SUM EIENDELER | | 239 178 | 201 515 |

Konsolidert balanse pr. 31. desember 2022

| (Beløp i hele tusen) | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|----------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | 6 829 | 6 829 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 6 871 | 6 668 |
| Udekket tap | | -253 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 6 617 | 6 668 |
| SUM EGENKAPITAL | | 13 446 | 13 497 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 11 | 91 | 84 |
| Andre avsetninger for forpliktelser | | 221 | 8 226 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 311 | 8 310 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 59 264 | 25 570 |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | | 1 891 | 1 949 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 61 155 | 27 519 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 61 466 | 35 829 |
| KORTSIKTIG GJELD | | 164 266 | 152 189 |
| SUM GJELD | | 225 732 | 188 018 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 239 178 | 201 515 |

Rinnvegen 46, 7609 Levanger

Jan Marius Reppe
 Daglig leder

Edgar Fossheim
 Styrets leder

Stig Rune Hanssen
 Styremedlem

Magnus Ingesson
 Styremedlem

Linda Nyquist-Evenrud
 Styremedlem

Ola Lundqvist
 Styremedlem

Noter

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Konsolideringsprinsipper

Datterselskaper blir konsolidert fra det tidspunkt kontrollen er overført til konsernet (oppkjøpstidspunktet).

I konsernregnskapet erstattes posten aksjer i datterselskap i selskapsregnskapet med datterselskapets eiendeler og gjeld. Konsernregnskapet utarbeides som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner, urealisert fortjeneste og mellomværende i konsernet elimineres.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester og langsiktige tilvirkningsprosjekter inntektsføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret. Poster som er sikret med terminkontrakter, er vurdert til terminkurs (korrigert for renteelementet etter balansedato inkludert i terminkursen). Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Noter

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Forskning og utvikling

Utgifter til utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immateriell eiendel og utgiftene kan måles pålitelig. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid. Utgifter til forskning kostnadsføres løpende.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige likvide plasseringer.

Noter

Note 1 - Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter løpende avregning

Deler av selskapets aktivitet består av utvikling og produksjon av produkter og systemer etter ordrer. Selskapets prosjekter blir behandlet i samsvar med løpende avregnings metode, jfr NRS nr 2 om tilvirkningskontrakter.

Inntektsføring av kontraktene skjer i takt med beregnet fremdrift (fullføringsgrad). Fullføringsgraden beregnes som et forholdstall mellom påløpne kostnader dividert på estimerte totalkostnader på prosjektet. Estimerte totalkostnader er basert på sist tilgjengelige prognose.

Prosjekter under utførelse fremkommer som nettobeløpet av sum opptjente driftsinntekter fratrukket fakturert/innbetalt fra kunder. I de tilfeller der fakturert og innbetalt fra kunder overstiger opptjente driftsinntekter, blir dette presentert som "forskudd fra kunder" eller "uopptjent inntekt".

Note 2 - Salgsinntekt

| Spesifikasjon av salg fordelt på virksomhetsområder | Konsernet | I år | I fjor |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| Sivilt marked | | 15 236 450 | 17 560 000 |
| Prosjektinntekter | | 47 239 655 | 15 370 867 |
| Rammeavtale FLO | | 16 732 781 | 11 600 000 |
| Annen driftsinntekt | | 1 070 038 | 1 105 789 |
| Totalt | | 80 278 924 | 45 636 655 |

Alle salgsinntekter er å varer og tjenseter levert i Norge. Prosjektinntektene et relatert leveranser til et NUF-registrert selskap.

Note 3 - Lønnskostnad

Konsernet har hatt 37 årsverk i regnskapsåret, alle i datterselskapet Ritek AS

| Spesifikasjon av lønnskostnader | Konsernet | I år | I fjor |
|---------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| Lønn | | 31 603 103 | 25 271 906 |
| Arbeidsgiveravgift | | 4 568 596 | 3 771 687 |
| Pensjonskostnader | | 1 876 337 | 1 273 829 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | | 607 977 | 98 336 |
| Totalt | | 38 656 013 | 30 415 758 |

Morselskapet

| | | | |
|---------------|--|----------|----------|
| Totalt | | 0 | 0 |
|---------------|--|----------|----------|

Noter

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillere kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjons- forpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|----------------|-----------|---------------------------|-----------------------|-----------|
| Daglig leder | 1 164 768 | 50 378 | 786 092 | 2 001 238 |
| Styremedlemmer | 321 000 | 0 | 28 815 | 349 815 |

Note 4 - Varige driftsmidler

Varige driftsmidler

| Beløp i hele tusen | Konsesjoner, patenter, lisenser o.l | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy etc | Sum driftsmidler |
|---------------------------------|---|--|-----------------------|---|---------------------|
| Ansk.kost pr. 1.1 | 776 543 | 23 212 823 | 583 328 | 1 697 826 | 26 270 520 |
| +Tilgang | 0 | 51 328 648 | 309 546 | 717 434 | 52 355 628 |
| - Avgang | 0 | 12 991 412 | | | 12 991 412 |
| Ansk.kost pr. 31.12 | 776 543 | 61 550 058 | 892 874 | 2 415 260 | 65 634 736 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 116 481 | 2 274 769 | 95 252 | 943 152 | 3 429 654 |
| + Ordinære avskrivn. | 155 308 | 915 770 | 143 194 | 275 843 | 1 490 115 |
| Akk. av/nedsk. pr. 31/12 | 271 790 | 3 190 538 | 238 446 | 1 218 995 | 4 919 768 |
| Balansef verdi pr 31/12 | 504 753 | 58 359 519 | 654 428 | 1 196 265 | 60 714 965 |
| Prosentats for ord avskr | 20% | 4% - 20% | 10% | 10% - 100% | |

Noter

Note 5 - Annen driftskostnad

Ytelser til revisor

Honorar til revisor består av:

| | Konsernet |
|-----------------|------------------|
| Revisjon | 225 925 |
| Andre tjenester | 17 400 |

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--|-------------------|
| Resultat før skattekostnader | - 44 745 |
| + Permanente og andre forskjeller | 95 258 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -6 795 473 |
| = Inntekt før anvendelse av framført underskudd | -6 792 473 |
| - Anvendt skattemessig fremførbart underskudd | 0 |
| - Ytet konsernbidrag Ritek AS | 1 278 047 |
| + Mottatt konsernbidrag Riek Eiendom AS | 1 078 047 |
| + Mottatt konsernbidrag Ritek Holding AS | 200 000 |
| = Skattepliktig inntekt/Grunnlag for betalbar skatt | -6 792 473 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|--------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Skatt av konsernbidrag Ritek Holding AS (giver) | - 304 065 |
| +/- Skatt av konsernbidrag Ritek Eiendom AS (mottaker) | 304 065 |
| +/- Endring i utsatt skatt | -23 669 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel | 29 877 |
| +/- Andre skattekostnader | |
| = Ordinær skattekostnad | 6 208 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Noter

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 45 560 000 og pr 31.12. i fjor kr 25 570 000. Økningen skyldes investering av ny lagerhall i Ritek Eiendom AS.

Gjeld sikret med pant: 59 263 914

| Pantsatte eiendeler: | Pantsatt verdi | Balanseført verdi 31.12 |
|---|--------------------|-------------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 58 359 517 |
| Varelager | 133 000 000 | 117 936 340 |
| Motorvogner/Maskiner | 133 000 000 | 654 428 |
| Driftstilbehør | 266 000 000 | 1 196 268 |
| Enkle Krav | 266 000 000 | 33 985 054 |
| Sum | 798 000 000 | 212 131 607 |

Note 8 - Varer

| Pr beholdningstype | Konsernet | |
|-------------------------|--------------------|-------------------|
| | I år | I fjor |
| Ferdig tilvirkede varer | 23 172 790 | 435 663 |
| Handelsvarer | 94 763 550 | 86 995 295 |
| Totalt | 117 936 340 | 87 430 958 |

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

| Skattetrekkinnskudd | I år | I fjor |
|---------------------|-----------|-----------|
| Konsernet | 1 933 215 | 1 605 999 |

Note 10 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs fond | Annen EK / udekket tap | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 4 454 000 | 85 948 | 8 957 024 | 13 496 972 |
| +Fra årets resultat | | | -50 952 | -50 952 |
| =Pr 31.12. | 4 454 000 | 85 948 | 8 906 072 | 13 446 020 |

Konsernbidrag

Ritek AS har avgitt konsernbidrag NOK 1 382 112 med skattemessig virkning til Ritek Eiendom AS. Nettoeffekt av dette er NOK 1 078 047. Ritek AS har avgitt konsernbidrag NOK 200 000 uten skattemessig virkning for Ritek Holding AS.

Noter

Note 11 - Utsatt skatt

| | 31.12.22 | 31.12.21 |
|---|------------------|-----------------|
| Konsernet | | |
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 7 208 975 | 1 557 770 |
| + Tilvirkningskontrakter | 0 | 7 850 337 |
| + Fordring etter fordringsmodellen Ritek Holding AS | 5 830 692 29 256 | |
| - Gjeld etter fordringsmodellen Ritek Eiendom AS | 5 823 733 | 5 823 734 |
| - Gjeld etter fordringsmodellen Ritek Drift AS | 0 | 7 715 172 |
| - Utestående fordring | -73 103 | -478 756 |
| - Uopptjent inntekt | 0 | 1 746 433 |
| - Skattem. fremf. underskudd Ritek Eiendom AS | 6 574 813 | 0 |
| - Skattem. fremf. underskudd Ritek Holding AS | 156 271 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | 411 747 | 383 532 |
| Utsatt skatt | 90 585 | 84 377 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 0 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 50 pages before this page

Dokumentet inneholder 50 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 50 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 50 sider før denne side

Detta dokument innehåller 50 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende