



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 474 078
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XR VISUELL KOMMUNIKASJON AS
Forretningsadresse: Linnegrøvan 19
4640 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Søgne Økonomiservice AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 280 776	30 907 765
Annen driftsinntekt		289 868	254 800
Sum inntekter		30 570 644	31 162 565
Kostnader			
Varekostnad		6 988 806	6 202 058
Lønnskostnad	2	10 661 795	12 215 473
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	963 973	701 141
Annen driftskostnad		7 575 050	9 344 944
Sum kostnader		26 189 623	28 463 616
Driftsresultat		4 381 020	2 698 949
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 070	81 362
Annen finansinntekt		11 397	
Sum finansinntekter		54 467	81 362
Annen rentekostnad		2 362	752
Sum finanskostnader		2 362	752
Netto finans		52 105	80 611
Ordinært resultat før skattekostnad		4 433 125	2 779 560
Skattekostnad på ordinært resultat	4	977 910	612 751
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 455 215	2 166 809
Årsresultat		3 455 215	2 166 809
Totalresultat		3 455 215	2 166 809
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	3 455 215	2 166 809
Sum overføringer og disponeringer		3 455 215	2 166 809



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3	49 213	70 024
Utsatt skattefordel	4	317 010	213 037
Sum immaterielle eiendeler		366 223	283 061
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	2 591 132	2 724 776
Sum varige driftsmidler		2 591 132	2 724 776
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		2 957 355	3 007 837
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		65 820	58 340
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		7 644 156	2 651 143
Andre fordringer	6	25 313	60 801
Konsernfordringer	8		2 873 598
Sum fordringer		7 669 469	5 585 542
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 531 512	8 493 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 531 512	8 493 499
Sum omløpsmidler		17 266 800	14 137 381



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		20 224 156	17 145 218
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	7 417 300	3 962 084
Sum opptjent egenkapital		7 417 300	3 962 084
Sum egenkapital		7 447 300	3 992 084
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		671 221	1 052 528
Betalbar skatt	4	1 081 883	920 922
Skyldige offentlige avgifter		4 191 877	4 067 227
Kortsiktig konserngjeld	8	5 457 100	5 457 100
Annen kortsiktig gjeld		1 374 775	1 655 357
Sum kortsiktig gjeld		12 776 856	13 153 133
Sum gjeld		12 776 856	13 153 133
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 224 156	17 145 218



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 611702

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 474 078
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XR VISUELL KOMMUNIKASJON AS
Forretningsadresse: Linnegrøvan 19
4640 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Søgne Økonomiservice AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 26.07.2023



Organisasjonsnr: 998 474 078
XR VISUELL KOMMUNIKASJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 280 776	30 907 765
Annen driftsinntekt		289 868	254 800
Sum inntekter		30 570 644	31 162 565
Kostnader			
Varekostnad		6 988 806	6 202 058
Lønnskostnad	2	10 661 795	12 215 473
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	963 973	701 141
Annen driftskostnad		7 575 050	9 344 944
Sum kostnader		26 189 623	28 463 616
Driftsresultat		4 381 020	2 698 949
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 070	81 362
Annen finansinntekt		11 397	
Sum finansinntekter		54 467	81 362
Annen rentekostnad		2 362	752
Sum finanskostnader		2 362	752
Netto finans		52 105	80 611
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	977 910	612 751
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 455 215	2 166 809
Årsresultat		3 455 215	2 166 809
Totalresultat		3 455 215	2 166 809
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	3 455 215	2 166 809
Sum overføringer og disponeringer		3 455 215	2 166 809



Organisasjonsnr: 998 474 078
XR VISUELL KOMMUNIKASJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3	49 213	70 024
Utsatt skattefordel	4	317 010	213 037
Sum immaterielle eiendeler		366 223	283 061

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	2 591 132	2 724 776
Sum varige driftsmidler		2 591 132	2 724 776

Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle anleggsmidler		0	0
--	--	----------	----------

Sum anleggsmidler		2 957 355	3 007 837
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		65 820	58 340
Sum varer		0	0

Fordringer

Kundefordringer		7 644 156	2 651 143
Andre fordringer	6	25 313	60 801
Konsernfordringer	8		2 873 598
Sum fordringer		7 669 469	5 585 542

Investeringer

Sum investeringer		0	0
--------------------------	--	----------	----------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 531 512	8 493 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 531 512	8 493 499

Sum omløpsmidler		17 266 800	14 137 381
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		20 224 156	17 145 218
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	7 417 300	3 962 084
Sum opptjent egenkapital		7 417 300	3 962 084
Sum egenkapital		7 447 300	3 992 084
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		671 221	1 052 528
Betalbar skatt	4	1 081 883	920 922
Skyldige offentlige avgifter		4 191 877	4 067 227
Kortsiktig konserngjeld	8	5 457 100	5 457 100
Annen kortsiktig gjeld		1 374 775	1 655 357
Sum kortsiktig gjeld		12 776 856	13 153 133
Sum gjeld		12 776 856	13 153 133
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 224 156	17 145 218



Organisasjonsnr: 998 474 078
XR VISUELL KOMMUNIKASJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet Note 1 Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

11.10

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8853074.00	10304711.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1335589.00	1532773.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	473132.00	377989.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10661795.00	12215473.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u> <u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note
4

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se vedlagte noter.



Revisjon Sør AS
Henrik Wergelands gate 27
4612 Kristiansand
TLF 38 12 38 60

www.revisjonsor.no
post@revisjonsor.no

Org. nr. 943 708 428 MVA
Foretaksregisteret

Godkjent revisjonselskap
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i XR Visuell Kommunikasjon AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for XR Visuell Kommunikasjon AS som viser et overskudd på NOK 3 455 215. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse



Uavhengig revisors beretning 2022 for XR Visuell Kommunikasjon AS

som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Kristiansand, 27. juni 2023

Revisjon Sør AS

Hans Olav Homme
Statsautorisert revisor



Årsoppgjør rapport

XR Visuell Kommunikasjon AS
2022



Resultatregnskap

XR Visuell Kommunikasjon AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekter		30 280 776	30 907 765
Andre driftsinntekter		289 868	254 800
Sum driftsinntekter		30 570 644	31 162 565
Varekostnad		6 988 806	6 202 058
Lønnskostnad	2	10 661 795	12 215 473
Avskrivning varige driftsmidler	3	963 973	701 141
Annen driftskostnad		7 575 050	9 344 944
Sum driftskostnad		26 189 623	28 463 616
Driftsresultat		4 381 020	2 698 949
Annen renteinntekt		43 070	81 362
Annen finansinntekt		11 397	0
Sum finansinntekter		54 467	81 362
Annen rentekostnad		2 362	752
Sum finanskostnader		2 362	752
Sum netto finansposter		52 105	80 611
Ordinært resultat før skattekostnad		4 433 125	2 779 560
Skattekostnad på ordinært resultat	4	977 910	612 751
Ordinært resultat		3 455 215	2 166 809
Årsresultat		3 455 215	2 166 809
Overført annen egenkapital	5	3 455 215	2 166 809
Sum disponert		3 455 215	2 166 809



Balanse

XR Visuell Kommunikasjon AS

	Note	2022	2021
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	49 213	70 024
Utsatt skattefordel	4	317 010	213 037
Sum immaterielle eiendeler		366 223	283 061
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	2 591 132	2 724 776
Sum varige driftsmidler		2 591 132	2 724 776
Sum anleggsmidler		2 957 355	3 007 837
Varer		65 820	58 340
Kundefordringer		7 644 156	2 651 143
Kortsiktige konsernfordringer	8	0	2 873 598
Andre fordringer	6	25 313	60 801
Sum fordringer		7 669 469	5 585 542
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 531 512	8 493 499
Sum omløpsmidler		17 266 800	14 137 381
Sum eiendeler		20 224 156	17 145 218



Balanse

XR Visuell Kommunikasjon AS

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	7 417 300	3 962 084
Sum opptjent egenkapital		7 417 300	3 962 084
Sum egenkapital		7 447 300	3 992 084
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		671 221	1 052 528
Betalbar skatt	4	1 081 883	920 922
Skyldige offentlige avgifter		4 191 877	4 067 227
Kortsiktig konsemgjeld	8	5 457 100	5 457 100
Annen kortsiktig gjeld		1 374 775	1 655 357
Sum kortsiktig gjeld		12 776 856	13 153 133
Sum gjeld		12 776 856	13 153 133
Sum egenkapital og gjeld		20 224 156	17 145 218

Søgne, 26.06.2023
XR Visuell Kommunikasjon AS

Thomas Dennis Tronstad
Styrets leder

Malene Abusdal Harbak
Daglig leder



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 2 Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader mv.

	2022	2021
Lønn, feriepenger mv.	8 853 074	10 304 711
Arbeidsgiveravgift	1 335 589	1 532 773
Andre personalkostnader	473 132	377 989
Sum	10 661 795	12 215 473

Selskapet har hatt 11,1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 Anleggsmidler

	Biler, inventar mv	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 988 181	163 022	5 151 203
Tilgang	1 444 321	0	1 444 321
Avgang	1 201 665	0	1 201 665
Anskaffelseskost 31.12.	5 230 837	163 022	5 393 859
Akk. av- og nedskr. 01.01.	1 696 542	92 998	1 789 540
Årets avskrivninger	943 162	20 811	963 973
Årets avgang	1 201 665	0	1 201 665
Akk. av- og nedskr. 31.12.	2 639 704	113 809	2 753 513
Balanseført 31.12.	2 591 133	49 213	2 640 346
Økonomisk levetid	3-8 år	8 år	
Avskrivningsplan	Lineært	Lineært	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2022	2021
Skatt på årets resultat	1 081 883	920 922
Endring utsatt skatt	-103 973	-308 171
Årets skattekostnad	977 910	612 751

Beregning av skattepliktig inntekt

	2022	2021
Resultat før skatter	4 433 125	2 779 560
Permanente forskjeller	11 916	5 674
Endringer midlertidige forskjeller	472 607	1 400 776
Årets skattegrunnlag	4 917 648	4 186 010
Betalbar skatt	1 081 883	920 922
Skyldig betalbar skatt	1 081 883	920 922

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2022	2021	Endring
Anleggsmidler	359 042	356 989	2 053
Fordringer	-1 800 000	-1 325 340	-474 660
Sum	-1 440 958	-968 351	-472 607
Utsatt skatt	-317 011	-213 037	-103 974

Note 5 Egenkapital

Endring egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	3 962 084	3 992 084
Årets resultat	0	3 455 215	3 455 215
Egenkapital 31.12.	30 000	7 417 300	7 447 300

Note 6 Lån og sikkerhet gitt til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til noen ledende personer i selskapet.



Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	30	1 000	30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Dennis & Co AS	30	100%	100%

Note 8 Konsernmellomværende

Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Kortsiktige fordringer		
Foretak i samme konsern	0	2 873 598
Kortsiktig gjeld		
Foretak i samme konsern	5 457 100	5 457 100