



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 248 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROAKTIV SANDVIKEN AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 5A
5012 BERGEN

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: Chris Andre Skorjanc
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 613 290	15 257 269
Annen driftsinntekt		304 056	96 794
Sum inntekter		16 917 346	15 354 063
Kostnader			
Varekostnad		2 652 633	2 466 626
Lønnskostnad	1, 2	7 796 690	6 785 610
Annen driftskostnad	3	3 699 299	3 539 333
Sum kostnader		14 148 623	12 791 568
Driftsresultat		2 768 723	2 562 495
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83 668	6 546
Sum finansinntekter		83 668	6 546
Annen rentekostnad		704	
Annen finanskostnad		1 349	7 940
Sum finanskostnader		2 053	7 940
Netto finans		81 615	-1 394
Ordinært resultat før skattekostnad		2 850 338	2 561 101
Skattekostnad	4	626 754	571 588
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 223 585	1 989 512
Årsresultat		2 223 584	1 989 513
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	
Tilleggsutbytte			2 200 000
Annen egenkapital		223 584	-210 487
Sum overføringer og disponeringer	5	2 223 584	1 989 513



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	3 451 038	2 391 149
Andre fordringer		375 731	356 551
Sum fordringer		3 826 769	2 747 700
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	4 698 708	2 781 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 698 708	2 781 792
Sum omløpsmidler		8 525 477	5 529 492
SUM EIENDELER		8 525 477	5 529 492
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (84 000 aksjer à kr 1,00)	5, 7	84 000	84 000
Overkurs	5	2 805	2 805
Sum innskutt egenkapital		86 805	86 805
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 702 137	2 478 553
Sum opptjent egenkapital		2 702 137	2 478 553
Sum egenkapital	5	2 788 942	2 565 358



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		481 720	352 197
Betalbar skatt	4	626 754	571 588
Skyldige offentlige avgifter		1 850 007	1 227 182
Utbytte	5	2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		778 054	813 167
Sum kortsiktig gjeld		5 736 535	2 964 135
Sum gjeld		5 736 535	2 964 135
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 525 477	5 529 492



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 596538

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 248 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROAKTIV SANDVIKEN AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 5A
5012 BERGEN

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: Chris Andre Skorjanc
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

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, 22.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 999 248 284
PROAKTIV SANDVIKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 613 290	15 257 269
Annen driftsinntekt		304 056	96 794
Sum inntekter		16 917 346	15 354 063
Kostnader			
Varekostnad		2 652 633	2 466 626
Lønnskostnad	1, 2	7 796 690	6 785 610
Annen driftskostnad	3	3 699 299	3 539 333
Sum kostnader		14 148 623	12 791 568
Driftsresultat		2 768 723	2 562 495
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83 668	6 546
Sum finansinntekter		83 668	6 546
Annen rentekostnad		704	
Annen finanskostnad		1 349	7 940
Sum finanskostnader		2 053	7 940
Netto finans		81 615	-1 394
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	2 850 338	2 561 101
Ordinært resultat etter skattekostnad		626 754	571 588
Årsresultat		2 223 585	1 989 512
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	
Tilleggsutbytte			2 200 000
Annen egenkapital		223 584	-210 487
Sum overføringer og disponeringer	5	2 223 584	1 989 513



Organisasjonsnr: 999 248 284
PROAKTIV SANDVIKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	3 451 038	2 391 149
Andre fordringer		375 731	356 551
Sum fordringer		3 826 769	2 747 700
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	4 698 708	2 781 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 698 708	2 781 792
Sum omløpsmidler		8 525 477	5 529 492
SUM EIENDELER		8 525 477	5 529 492
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (84 000 aksjer à kr 1,00)	5, 7	84 000	84 000
Overkurs	5	2 805	2 805
Sum innskutt egenkapital		86 805	86 805
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 702 137	2 478 553
Sum opptjent egenkapital		2 702 137	2 478 553
Sum egenkapital	5	2 788 942	2 565 358
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		481 720	352 197
Betalbar skatt	4	626 754	571 588
Skyldige offentlige avgifter		1 850 007	1 227 182



Utbytte	5	2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		778 054	813 167
Sum kortsiktig gjeld		5 736 535	2 964 135
Sum gjeld		5 736 535	2 964 135
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 525 477	5 529 492



Organisasjonsnr: 999 248 284
PROAKTIV SANDVIKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Driftsinntekter Inntektsføring av provisjon skjer på aksepttidspunkt for bindende bud. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Pensjonsforpliktelser Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordning kostnadsføres. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

5.10

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6332672.00	5596979.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	919058.00	801060.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	170416.00	163474.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	374544.00	224097.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7796690.00	6785610.00

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

<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>	
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>



Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Nygata 4, 1607 Fredrikstad

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Proaktiv Sandviken AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Proaktiv Sandviken AS som 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 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 konklusjon

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

Ledelsen er ansvarlig 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Fredrikstad, 26. juni 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Guri Sandnes
statsautorisert revisor

Pennco dokumentnøgle: BTWZA-0K0V4-ZEXSF-3LB6Z-131QT-ZHHMO



PENNEO

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

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

Guri Sandnes

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-3260264

IP: 94.140.xxx.xxx

2023-06-26 11:51:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: BTWZA-0K0V4-ZEX5F-3LB6Z-131QT-ZH#HMO

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

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

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

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

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



Noter 2022 PROAKTIV SANDVIKEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring av provisjon skjer på aksepttidspunkt for bindende bud.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Pensjonsforpliktelser

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillings prinsippet. Årets innskudd til pensjonsordning kostnadsføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	6 332 672	5 596 979
Arbeidsgiveravgift	919 058	801 060
Pensjonskostnader	170 416	163 474
Andre ytelser	374 544	224 097
Sum	7 796 690	6 785 610

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5,1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er tapsført kundefordringer i løpet av 2022 på kr 112 917.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	3 451 038	2 391 149
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	3 451 038	2 391 149

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	2 850 338	2 561 101
+/- Permanente forskjeller	3 955	43 790
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(5 411)	(6 763)
Årets skattegrunnlag	2 848 882	2 598 128
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	626 754	571 588
Sum	626 754	571 588
Skattekostnad i resultatregnskapet	626 754	571 588
Betalbar skatt i skattekostnad	626 754	571 588
Betalbar skatt i balansen	626 754	571 588

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	84 000	2 805	2 478 553	2 565 358
Årets resultat			2 223 584	2 223 584
Avsatt utbytte			(2 000 000)	(2 000 000)
Egenkapital 31.12.2022	84 000	2 805	2 702 137	2 788 942

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1 017 015. Skyldig skattetrekk er kr 1 007 593.

Klientmidler og klientansvar er ført netto. Innestående på klientkonto dekker klientansvar.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	79 154	1,00	79 154,00
B-aksjer	4 846	1,00	4 846,00
Sum	84 000		84 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Skorjanc, Chris Andre	27 704	32,98%	A-aksjer
Kenneth Aadland AS	20 580	24,50%	A-aksjer
Vibeke Stavenes Holding AS	20 580	24,50%	A-aksjer
Svarstad, Kristin	7 915	9,42%	A-aksjer
Wigand, Ken Martin	2 665	3,17%	B-aksjer
Wigand, Ken Martin	2 375	2,83%	A-aksjer
Skorjanc, Chris Andre	1 696	2,02%	B-aksjer



Svarstad, Kristin	485	0,58%	B-aksjer
Totalt antall aksjer	84 000	100,00%	

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(27 053)	(21 642)	(5 411)
Netto forskjeller	(27 053)	(21 642)	(5 411)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	27 053	21 642	5 411
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har tidligere stilt garanti for husleie i Sogn Sparebank, kr 397 000. Det er pantstillelser for denne garantien. Denne er avsluttet pr 24.06.2022. Selskapet har en factoringavtale med SG Finans AS. Avtalen er på NOK 5 mill om pantsetting av enkle krav. Denne er ikke benyttet i 2022.