



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 627 120
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXENTIA AS
Forretningsadresse: Solkilen 6
3118 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jan Grøtterud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 14.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 619 194	3 572 789
Sum inntekter		3 619 194	3 572 789
Kostnader			
Varekostnad		495 133	526 758
Lønnskostnad	1	1 902 403	1 889 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	11 220	11 220
Annen driftskostnad		797 213	825 701
Sum kostnader		3 205 969	3 253 545
Driftsresultat		413 225	319 244
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 706	5 044
Annen finansinntekt		9	32
Sum finansinntekter		18 715	5 076
Annen rentekostnad		887	1 093
Annen finanskostnad		557	0
Sum finanskostnader		1 444	1 093
Netto finans		17 271	3 983
Resultat før skattekostnad		430 496	323 227
Skattekostnad	3	96 575	72 912
Årsresultat		333 921	250 315
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		530 000	115 000
Avgitt konsernbidrag		0	71 941
Annen egenkapital		-196 079	63 374
Sum overføringer og disponeringer		333 921	250 315



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 480	18 700
Sum varige driftsmidler		7 480	18 700
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	10 512	0
Sum finansielle anleggsmidler		10 512	0
Sum anleggsmidler		17 992	18 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		34 857	7 782
Sum varer		34 857	7 782
Fordringer			
Kundefordringer		277 848	544 939
Andre kortsiktige fordringer		55 333	57 757
Konsernfordringer	4	0	0
Sum fordringer		333 181	602 696
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum omløpsmidler		1 867 861	1 849 107
SUM EIENDELER		1 885 853	1 867 807

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 616	223 695
Sum opptjent egenkapital		27 616	223 695
Sum egenkapital		527 616	723 695
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 273	118 980
Betalbar skatt	3	96 576	72 365
Skyldige offentlige avgifter		538 349	480 328
Utbytte		530 000	115 000
Kortsiktig konserngjeld	4	0	207 488
Annen kortsiktig gjeld		161 040	149 952
Sum kortsiktig gjeld		1 358 238	1 144 113
Sum gjeld		1 358 238	1 144 113
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 885 854	1 867 808



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 311923

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 627 120
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXENTIA AS
Forretningsadresse: Solkilen 6
3118 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jan Grøtterud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 26.02.2024

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: 931 627 120
EXENTIA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 619 194	3 572 789
Sum inntekter		3 619 194	3 572 789
Kostnader			
Varekostnad		495 133	526 758
Lønnskostnad	1	1 902 403	1 889 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	11 220	11 220
Annen driftskostnad		797 213	825 701
Sum kostnader		3 205 969	3 253 545
Driftsresultat		413 225	319 244
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 706	5 044
Annen finansinntekt		9	32
Sum finansinntekter		18 715	5 076
Annen rentekostnad		887	1 093
Annen finanskostnad		557	0
Sum finanskostnader		1 444	1 093
Netto finans		17 271	3 983
Resultat før skattekostnad		430 496	323 227
Skattekostnad	3	96 575	72 912
Årsresultat		333 921	250 315
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		530 000	115 000
Avgitt konsernbidrag		0	71 941
Annen egenkapital		-196 079	63 374
Sum overføringer og disponeringer		333 921	250 315



Organisasjonsnr: 931 627 120
EXENTIA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 480	18 700
Sum varige driftsmidler		7 480	18 700
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	10 512	0
Sum finansielle anleggsmidler		10 512	0
Sum anleggsmidler		17 992	18 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		34 857	7 782
Sum varer		34 857	7 782
Fordringer			
Kundefordringer		277 848	544 939
Andre kortsiktige fordringer		55 333	57 757
Konsernfordringer	4	0	0
Sum fordringer		333 181	602 696
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum omløpsmidler		1 867 861	1 849 107
SUM EIENDELER		1 885 853	1 867 807
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	27 616	223 695
Sum opptjent egenkapital	27 616	223 695
Sum egenkapital	527 616	723 695
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	32 273	118 980
Betalbar skatt	3 96 576	72 365
Skyldige offentlige avgifter	538 349	480 328
Utbytte	530 000	115 000
Kortsiktig konserngjeld	4 0	207 488
Annen kortsiktig gjeld	161 040	149 952
Sum kortsiktig gjeld	1 358 238	1 144 113
Sum gjeld	1 358 238	1 144 113
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 885 854	1 867 808



Organisasjonsnr: 931 627 120
EXENTIA 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1503661.00	1528161.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	284454.00	266746.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	114287.00	94959.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1902402.00	1889866.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	33661.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	33661.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	26180.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7481.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11220.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden



Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10512.00	0.00

<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	207488.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør for

EXENTIA AS

931627120

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Generalforsamling	8



EXENTIA AS
931 627 120

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 619 194	3 572 789
Sum driftsinntekter		3 619 194	3 572 789
Driftskostnader			
Varekostnad		-495 133	-526 758
Lønnskostnad	1	-1 902 403	-1 889 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-11 220	-11 220
Annen driftskostnad		-797 213	-825 701
Sum driftskostnader		-3 205 969	-3 253 545
Driftsresultat		413 225	319 243
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		18 706	5 044
Annen finansinntekt		9	32
Sum finansinntekter		18 715	5 076
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-887	-1 093
Annen finanskostnad		-557	0
Sum finanskostnader		-1 444	-1 093
Netto finans		17 271	3 983
Resultat før skattekostnad		430 496	323 227
Skattekostnad	3	-96 575	-72 912
Årsresultat		333 921	250 315
Overføringer			
Ordinært utbytte		530 000	115 000
Avgitt konsernbidrag		0	71 941
Annen egenkapital		-196 079	63 374
Sum overføringer		333 921	250 315



EXENTIA AS
931 627 120

Balanse 31.12

	Note	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 480	18 700
Sum varige driftsmidler		7 480	18 700
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	10 512	0
Sum finansielle anleggsmidler		10 512	0
Sum anleggsmidler		17 992	18 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		34 857	7 782
Sum varer		34 857	7 782
Fordringer			
Kundefordringer		277 848	544 939
Andre kortsiktige fordringer		55 333	57 757
Sum fordringer		333 181	602 696
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum omløpsmidler		1 867 861	1 849 107
SUM EIENDELER		1 885 854	1 867 808



EXENTIA AS
931 627 120

Balanse 31.12

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 616	223 695
Sum opptjent egenkapital		27 616	223 695
Sum egenkapital		527 616	723 695
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 273	118 980
Betalbar skatt	3	96 576	72 365
Skyldige offentlige avgifter		538 349	480 328
Utbytte		530 000	115 000
Kortsiktig konserngjeld	4	0	207 488
Annen kortsiktig gjeld		161 040	149 952
Sum kortsiktig gjeld		1 358 238	1 144 113
Sum gjeld		1 358 238	1 144 113
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 885 854	1 867 808

Tønsberg, 30.01.2024

Jan Grøtterud
styrets leder

Thomas Andreassen
styremedlem



EXENTIA AS
931627120

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



EXENTIA AS
931627120

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 503 661	1 528 161
Arbeidsgiveravgift	284 454	266 746
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	114 287	94 959
Sum	1 902 402	1 889 866

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	33 661
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	33 661
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-26 180
Balanseført verdi per 31.12.	7 481
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	11 220

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	96 575	0
Skattekostnad	96 575	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	430 496	0
Permanente forskjeller	-9	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	8 494	0
Skattepliktig inntekt	438 981	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	96 576	0
Sum betalbar skatt i balansen	96 576	0

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	10 512	0

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	207 488

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2



EXENTIA AS
931627120

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



EXENTIA AS
931627120

Generalforsamling

Den 30.01.2024 kl. 09.00 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Exentia AS på selskapets kontor i Tønsberg.

Følgende aksjonærer var til stede:

Thomas Andreassen med 65200 aksjer

Jan Grøtterud med 65200 aksjer

hvilket representerte 100% av den samlede aksjekapital.

1. Den ordinære generalforsamling ble erklært lovlig innkalt og åpnet av styrets leder som opptok fortegnelse over møtende aksjonærer som gjengitt ovenfor. Da det etter forespørsel ikke kom innvendinger til innkallingen eller dagsorden ble generalforsamlingen erklært lovlig satt.

2. Thomas Andreassen ble valgt til møteleder, og Jan Grøtterud ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.

3. Årsregnskapet for år 2023 ble lagt frem og gjennomgått. Årsregnskapet for regnskapsåret 2023 ble godkjent.

4. Generalforsamlingen godkjente disponering av årets resultat.

5. Honorar til revisor ble godkjent etter regning og styrehonorar ble fastsatt til kr. null.

6. Sittende styre ble gjenvalgt.

Samtlige beslutninger var enstemmige.

Det forelå ikke noe mer til behandling, og generalforsamlingen ble hevet.

Tønsberg, 30.01.2024

Thomas Andreassen

Jan Grøtterud

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

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Jan Grøtterud

7ea9dca9-8528-4a7f-adba-36b1bc2301cd - 2024-01-30 16:11:13 UTC +02:00
BankID - 33541125-00d5-4f77-8494-27c8b494d88e - NO

Thomas Andreassen

67a68c5d-37a1-4396-9e44-5bbe1ae2f188 - 2024-01-31 09:23:58 UTC +02:00
BankID - 3cb78108-0614-4248-9e6b-34f95d394ef7 - NO

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

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/7b48f5dd-5030-4be4-8362-ee53ef0beec7>

 **visma sign**
www.vismasign.com



EXENTIA AS
931 627 120

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 619 194	3 572 789
Sum driftsinntekter		3 619 194	3 572 789
Driftskostnader			
Varekostnad		-495 133	-526 758
Lønnskostnad	1	-1 902 403	-1 889 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-11 220	-11 220
Annen driftskostnad		-797 213	-825 701
Sum driftskostnader		-3 205 969	-3 253 545
Driftsresultat		413 225	319 243
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		18 706	5 044
Annen finansinntekt		9	32
Sum finansinntekter		18 715	5 076
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-887	-1 093
Annen finanskostnad		-557	0
Sum finanskostnader		-1 444	-1 093
Netto finans		17 271	3 983
Resultat før skattekostnad		430 496	323 227
Skattekostnad	3	-96 575	-72 912
Årsresultat		333 921	250 315
Overføringer			
Ordinært utbytte		530 000	115 000
Avgitt konsernbidrag		0	71 941
Annen egenkapital		-196 079	63 374
Sum overføringer		333 921	250 315



EXENTIA AS
931 627 120

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 480	18 700
Sum varige driftsmidler		7 480	18 700
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	10 512	0
Sum finansielle anleggsmidler		10 512	0
Sum anleggsmidler		17 992	18 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		34 857	7 782
Sum varer		34 857	7 782
Fordringer			
Kundefordringer		277 848	544 939
Andre kortsiktige fordringer		55 333	57 757
Sum fordringer		333 181	602 696
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 499 823	1 238 629
Sum omløpsmidler		1 867 861	1 849 107
SUM EIENDELER		1 885 854	1 867 808



EXENTIA AS
931 627 120

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 616	223 695
Sum opptjent egenkapital		27 616	223 695
Sum egenkapital		527 616	723 695
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 273	118 980
Betalbar skatt	3	96 576	72 365
Skyldige offentlige avgifter		538 349	480 328
Utbytte		530 000	115 000
Kortsiktig konserngjeld	4	0	207 488
Annen kortsiktig gjeld		161 040	149 952
Sum kortsiktig gjeld		1 358 238	1 144 113
Sum gjeld		1 358 238	1 144 113
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 885 854	1 867 808

Tønsberg, 30.01.2024

Jan Grøtterud
styrets leder

Thomas Andreassen
styremedlem



EXENTIA AS
931627120

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



EXENTIA AS
931627120

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 503 661	1 528 161
Arbeidsgiveravgift	284 454	266 746
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	114 287	94 959
Sum	1 902 402	1 889 866

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	33 661
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	33 661
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-26 180
Balanseført verdi per 31.12.	7 481
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	11 220

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	96 575	0
Skattekostnad	96 575	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	430 496	0
Permanente forskjeller	-9	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	8 494	0
Skattepliktig inntekt	438 981	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	96 576	0
Sum betalbar skatt i balansen	96 576	0

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	10 512	0

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	207 488

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2



EXENTIA AS
931627120

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.