Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 629 341
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ESTHETICA MEDICAL AS
Forretningsadresse:	Storgaten 64 3060 SVELVIK

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:	Sveinug Hope Mitseim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	02.10.2023

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, 06.10.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		60 227 549	37 101 464
Sum inntekter		**60 227 549**	**37 101 464**
Kostnader			
Varekostnad		48 861 553	29 405 760
Lønnskostnad	1, 2	19 100	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	167 980	48 274
Annen driftskostnad		6 881 617	5 889 083
Sum kostnader		**55 930 250**	**35 343 117**
Driftsresultat		**4 297 299**	**1 758 347**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 468	15
Annen finansinntekt		578 100	253 840
Sum finansinntekter		**581 568**	**253 854**
Annen rentekostnad		28 257	14 597
Annen finanskostnad		546 882	560 991
Sum finanskostnader		**575 139**	**575 588**
Netto finans		**6 429**	**-321 733**
Ordinært resultat før skattekostnad		**4 303 728**	**1 436 614**
Skattekostnad	4	988 219	373 248
Ordinært resultat etter skattekostnad		**3 315 509**	**1 063 366**
Årsresultat		**3 315 509**	**1 063 366**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 300 000	
Annen egenkapital		1 015 509	1 063 366
Sum overføringer og disponeringer		**3 315 509**	**1 063 366**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	671 920	177 007
Sum varige driftsmidler		**671 920**	**177 007**
Sum anleggsmidler		**671 920**	**177 007**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 353 385	647 144
Sum varer		**1 353 385**	**647 144**
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 189 036	937 885
Andre fordringer		382 759	
Sum fordringer		**1 571 795**	**937 885**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	5 801 345	4 719 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**5 801 345**	**4 719 386**
Sum omløpsmidler		**8 726 525**	**6 304 414**
SUM EIENDELER		**9 398 445**	**6 481 421**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	818	818
Sum innskutt egenkapital		**100 818**	**100 818**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 446 394	1 430 885
Sum opptjent egenkapital		**2 446 394**	**1 430 885**
Sum egenkapital	8	**2 547 212**	**1 531 703**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9, 10	568 258	183 759
Sum annen langsiktig gjeld		**568 258**	**183 759**
Sum langsiktig gjeld		**568 258**	**183 759**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 994 756	3 143 969
Betalbar skatt	4	988 219	373 248
Skyldige offentlige avgifter			8 632
Utbytte		2 300 000	
Annen kortsiktig gjeld			1 240 110
Sum kortsiktig gjeld		**6 282 975**	**4 765 959**
Sum gjeld		**6 851 232**	**4 949 718**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**9 398 445**	**6 481 421**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 732838

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 629 341
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ESTHETICA MEDICAL AS
Forretningsadresse:	Storgaten 64 3060 SVELVIK

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:	Sveinug Hope Mitseim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	02.10.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører:	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, 05.10.2023

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: 996 629 341
ESTHETICA MEDICAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		60 227 549	37 101 464
Sum inntekter		**60 227 549**	**37 101 464**
Kostnader			
Varekostnad		48 861 553	29 405 760
Lønnskostnad	1, 2	19 100	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	167 980	48 274
Annen driftskostnad		6 881 617	5 889 083
Sum kostnader		**55 930 250**	**35 343 117**
Driftsresultat		**4 297 299**	**1 758 347**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 468	15
Annen finansinntekt		578 100	253 840
Sum finansinntekter		**581 568**	**253 854**
Annen rentekostnad		28 257	14 597
Annen finanskostnad		546 882	560 991
Sum finanskostnader		**575 139**	**575 588**
Netto finans		**6 429**	**-321 733**
Ordinært resultat før skattekostnad		**4 303 728**	**1 436 614**
Skattekostnad	4	988 219	373 248
Ordinært resultat etter skattekostnad		**3 315 509**	**1 063 366**
Årsresultat		**3 315 509**	**1 063 366**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 300 000	
Annen egenkapital		1 015 509	1 063 366
Sum overføringer og disponeringer		**3 315 509**	**1 063 366**

Organisasjonsnr: 996 629 341
ESTHETICA MEDICAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	671 920	177 007
Sum varige driftsmidler		**671 920**	**177 007**
Sum anleggsmidler		**671 920**	**177 007**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 353 385	647 144
Sum varer		**1 353 385**	**647 144**
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 189 036	937 885
Andre fordringer		382 759	
Sum fordringer		**1 571 795**	**937 885**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	5 801 345	4 719 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**5 801 345**	**4 719 386**
Sum omløpsmidler		**8 726 525**	**6 304 414**
SUM EIENDELER		**9 398 445**	**6 481 421**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	818	818
Sum innskutt egenkapital		**100 818**	**100 818**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 446 394	1 430 885
Sum opptjent egenkapital		**2 446 394**	**1 430 885**
Sum egenkapital	**8**	**2 547 212**	**1 531 703**

Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9, 10	568 258	183 759
Sum annen langsiktig gjeld		**568 258**	**183 759**
Sum langsiktig gjeld		**568 258**	**183 759**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 994 756	3 143 969
Betalbar skatt	4	988 219	373 248
Skyldige offentlige avgifter			8 632
Utbytte		2 300 000	
Annen kortsiktig gjeld			1 240 110
Sum kortsiktig gjeld		**6 282 975**	**4 765 959**
Sum gjeld		**6 851 232**	**4 949 718**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**9 398 445**	**6 481 421**

Organisasjonsnr: 996 629 341
ESTHETICA MEDICAL 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 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. 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. Det foretas nedskriving 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader

Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	19100.00	

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	19100.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note
10

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
671920.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

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

Note

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

Østlandske Revisorer AS
Foretaksregisteret: NO 982 743 966 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i
Esthetica Medical AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon
Vi har revidert Esthetica Medical AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 315 509. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet
Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 avviklet.

p.b. 355, Vestre Nøstegt. 21
3301 Hokksund

Tlf.: 32 75 52 00
E-post: andreas@ostrev.no

Sparebanken Øst
Bankkonto: 2220 06 81189

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentligfeilinformasjon, 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 som eksisterer.
Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Hokksund, 02.10.2023

Østlandske Revisorer AS

Anita Klette

Anita Klette
Statsautorisert revisor

p.b. 355, Vestre Nøstegt. 21
3301 Hokksund

Tlf.: 32 75 52 00
E-post: andreas@ostrev.no

Sparebanken Øst
Bankkonto: 2220 06 81189

Noter 2022
ESTHETICA MEDICAL AS

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
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.

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. Det foretas nedskriving 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:
FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 - Antall årsverk
Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Andre ytelser	19 100	
Sum	**19 100**	

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	241 372
Tilgang i året	839 900
Avgang i året	(241 372)
Anskaffelseskost 31.12.2022	**839 900**
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(64 365)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(167 980)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	**671 920**
Årets avskrivninger	(167 980)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	**20 %**

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	4 303 728	1 436 614
+/- Permanente forskjeller	157 727	20 456
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	30 449	239 512
Årets skattegrunnlag	**4 491 904**	**1 696 582**
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	988 219	373 248
Sum	988 219	373 248
Skattekostnad i resultatregnskapet	**988 219**	**373 248**
Betalbar skatt i skattekostnad	988 219	373 248
Betalbar skatt i balansen	**988 219**	**373 248**

Note 5 - Kundefordringer

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

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 664 036	1 412 885
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(475 000)	(475 000)
Netto oppførte kundefordringer	**1 189 036**	**937 885**

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	**100**		**100 000,00**

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sveinung Hope, Mitseim	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	**100**	**100,00%**	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	818	1 430 885	1 531 703
Årets resultat			3 315 509	3 315 509
Avsatt utbytte			(2 300 000)	(2 300 000)
Egenkapital 31.12.2022	**100 000**	**818**	**2 446 394**	**2 547 212**

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	568 253	238 163
Sum	**568 253**	**238 163**

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til	671 920	225 281
Sum	**671 920**	**225 281**

Av langsiktig gjeld på kr 568 253 forfaller kr 568 253 om mer enn 5 år.

Note 10 - Gjeld

	Beløp
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	671 920

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 12 - 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	22 529	0	22 529
Omløpsmidler	(467 080)	(475 000)	7 920
Netto forskjeller	(444 551)	(475 000)	30 449
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	444 551	475 000	(30 449)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	**0**	**0**	**0**

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 104 500

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.