



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 324 462  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THU OG JOHANSEN AS  
Forretningsadresse: Carlbergveien 4  
1526 MOSS

### 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: Eivind Eriksson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

### 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, 18.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		26 408 387	32 172 193
Annen driftsinntekt		15 748	11 081
<b>Sum inntekter</b>		<b>26 424 135</b>	<b>32 183 274</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		11 027 642	14 885 672
Lønnskostnad	1	12 635 555	13 076 353
Avskrivning på driftsmidler	2	192 420	157 926
Annen driftskostnad	1, 3	2 697 113	2 888 277
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 552 730</b>	<b>31 008 228</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-128 595</b>	<b>1 175 045</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			7 050
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>7 050</b>
Annen rentekostnad		17 237	4 671
Annen finanskostnad		10 018	1 328
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 255</b>	<b>5 999</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-27 255</b>	<b>1 051</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-155 850</b>	<b>1 176 096</b>
Skattekostnad på resultat	4	-33 891	258 741
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ordinært utbytte			600 000
Avsatt til annen egenkapital			317 355
Overført fra annen egenkapital		-121 959	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill	2		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 018 300	700 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 018 300</b>	<b>700 800</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 018 300</b>	<b>700 800</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>918 811</b>	<b>833 728</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	1 431 431	2 693 377
Andre kortsiktige fordringer		134 128	243 246
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 565 559</b>	<b>2 936 624</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 102 084	1 908 501
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 102 084</b>	<b>1 908 501</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 586 453</b>	<b>5 678 853</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 604 753</b>	<b>6 379 653</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		597 621	719 580
Udekket tap	7		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>597 621</b>	<b>719 580</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>697 621</b>	<b>819 580</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	37 276	272 956
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>37 276</b>	<b>272 956</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	387 478	
Øvrig langsiktig gjeld	8		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>387 478</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>424 754</b>	<b>272 956</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		315 362	1 539 492
Betalbar skatt	4	201 789	
Skyldig offentlige avgifter		1 317 158	1 356 215
Utbytte			600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 648 069	1 791 410
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 482 378</b>	<b>5 287 117</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 907 132</b>	<b>5 560 073</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 604 753</b>	<b>6 379 653</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	8		
Pantstillelser	8		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 634758

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 324 462  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THU OG JOHANSEN AS  
Forretningsadresse: Carlbergveien 4  
1526 MOSS

#### 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: Eivind Eriksson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

#### 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, 16.07.2024



Organisasjonsnr: 989 324 462  
THU OG JOHANSEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		26 408 387	32 172 193
Annen driftsinntekt		15 748	11 081
<b>Sum inntekter</b>		<b>26 424 135</b>	<b>32 183 274</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		11 027 642	14 885 672
Lønnskostnad	1	12 635 555	13 076 353
Avskrivning på driftsmidler	2	192 420	157 926
Annen driftskostnad	1, 3	2 697 113	2 888 277
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 552 730</b>	<b>31 008 228</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-128 595</b>	<b>1 175 045</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			7 050
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>7 050</b>
Annen rentekostnad		17 237	4 671
Annen finanskostnad		10 018	1 328
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 255</b>	<b>5 999</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-27 255</b>	<b>1 051</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	-33 891	258 741
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			600 000
Avsatt til annen egenkapital			317 355
Overført fra annen egenkapital		-121 959	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-121 959</b>	<b>917 355</b>



Organisasjonsnr: 989 324 462  
THU OG JOHANSEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
Goodwill	2		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	1 018 300	700 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 018 300</b>	<b>700 800</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 018 300</b>	<b>700 800</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>918 811</b>	<b>833 728</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	1 431 431	2 693 377
Andre kortsiktige fordringer		134 128	243 246
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 565 559</b>	<b>2 936 624</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 102 084	1 908 501
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 102 084</b>	<b>1 908 501</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 586 453</b>	<b>5 678 853</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 604 753</b>	<b>6 379 653</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		597 621	719 580
Udekket tap	7		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>597 621</b>	<b>719 580</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>697 621</b>	<b>819 580</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	37 276	272 956
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>37 276</b>	<b>272 956</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	387 478	
Øvrig langsiktig gjeld	8		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>387 478</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>424 754</b>	<b>272 956</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		315 362	1 539 492
Betalbar skatt	4	201 789	
Skyldig offentlige avgifter		1 317 158	1 356 215
Utbytte			600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 648 069	1 791 410
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 482 378</b>	<b>5 287 117</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 907 132</b>	<b>5 560 073</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 604 753</b>	<b>6 379 653</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	8		
Pantstillelser	8		



Organisasjonsnr: 989 324 462  
THU OG JOHANSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
18.00

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**

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.



**Kalhagen Revisjon AS**  
Statsautorisert revisor

Medlem i  
Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Thu og Johansen AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Thu og Johansen AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 121.959,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultat 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 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 blir eksisterer.

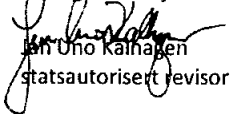
Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Fredrikstad, 16. mai 2024

Kalhagen Revisjon AS

  
Jan Uno Kalhagen  
statsautorisert revisor

Øb. 197, 1620 Gressvik,  
Org.nr. 925 884 499 mva

Telefon 69 31 86 10  
Mobil 48 28 72 62

E-post : [post@kalhagen.no](mailto:post@kalhagen.no)  
[www.kalhagen.no](http://www.kalhagen.no)



<b>Resultatregnskap</b>			
Thu og Johansen AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		26 408 387	32 172 193
Annen driftsinntekt		15 748	11 081
Sum driftsinntekter		<u>26 424 135</u>	<u>32 183 274</u>
Varekostnad		11 027 642	14 885 672
Lønnskostnad	1	12 635 555	13 076 353
Avskrivning på driftsmidler	2	192 420	157 926
Annen driftskostnad	1, 3	2 697 113	2 888 277
Sum driftskostnader		<u>26 552 730</u>	<u>31 008 228</u>
Driftsresultat		<u>-128 595</u>	<u>1 175 045</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		0	7 050
Annen rentekostnad		17 237	4 671
Annen finanskostnad		10 018	1 328
Resultat av finansposter		<u>-27 255</u>	<u>1 051</u>
Resultat før skattekostnad		-155 850	1 176 096
Skattekostnad på resultat	4	-33 891	258 741
Årsoverskudd		<u>-121 959</u>	<u>917 355</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		0	600 000
Avsatt til annen egenkapital		0	317 355
Overført fra annen egenkapital		121 959	0
Sum overføringer		<u>-121 959</u>	<u>917 355</u>






<b>Balanse</b>			
Thu og Johansen AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 018 300	700 800
Sum anleggsmidler		<u>1 018 300</u>	<u>700 800</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	5	918 811	833 728
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	1 431 431	2 693 377
Andre kortsiktige fordringer		134 128	243 246
Sum fordringer		<u>1 565 559</u>	<u>2 936 624</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 102 084	1 908 501
Sum omløpsmidler		<u>3 586 453</u>	<u>5 678 853</u>
Sum eiendeler		<u>4 604 753</u>	<u>6 379 653</u>

**Balanse**

## Thu og Johansen AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		597 621	719 580
Sum egenkapital	7	<u>697 621</u>	<u>819 580</u>
<b>Gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	37 276	272 956
Sum avsetning for forpliktelser		<u>37 276</u>	<u>272 956</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	387 478	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>424 754</u>	<u>272 956</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		315 362	1 539 492
Betalbar skatt	4	201 789	0
Skyldig offentlige avgifter		1 317 158	1 356 215
Utbytte		0	600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 648 069	1 791 410
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 482 378</u>	<u>5 287 117</u>
Sum gjeld		<u>3 907 132</u>	<u>5 560 073</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 604 753</u>	<u>6 379 653</u>

  
Dag Thu  
StyremedlemMoss, 15.05.2024  
Styret i Thu og Johansen AS  
Petter Johansen  
Styremedlem/Daglig leder  
Eivind Eriksson  
Styrets leder



## Thu og Johansen AS

### Noter 2023

#### Regnskapsprinsipper

##### **Generelt**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med.

##### **Klassifisering**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet og som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

##### **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. Arbeide under utførelse er beregnet til utfakturerbar verdi av utførte timer/ leverte varer

##### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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.

#### Note nr 1 Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelser, lån til ansatt m.m.

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Lønninger/styrehonorar	10.407.507	10.759.054
Arbeidsgiveravgift	1.556.969	1.583.763
Pensjon, AFP/OTP	391.645	362.374
Andre ytelser	279.434	371.162
Sum	<u>12.635.555</u>	<u>13.076.353</u>

Det er utført 18 årsverk

#### Ytelser til styret

Lønn	2.696.204	2.567.680
Øvrige ytelser	122.685	166.980
Styrehonorar	75.000	75.000

Styret består av 3 menn hvorav alle er ansatt i selskapet.

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjonsforsikring og det er opprettet forsikringsavtale i samsvar med gjeldende bestemmelser.

#### Revisor

Selskapets revisor er godtgjort med kr 33.410 som gjelder revisjon.



## Note nr 2 Spesifikasjon av anleggsmidler

Varige driftsmidler aktiveres over driftsmiddelets levetid.

<u>Tekst</u>	<u>Transportmidler</u>	<u>Maskiner/inventar</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost pr 01.01.	561.419	915.096	1.476.515
+Tilgang	524.320		498.000
- Avgang til anskaffelseskost	148.000		148.000
= Anskaffelseskost 31.12.	937.739	915.096	1.852.835
- Akkumulerte avskrivninger 31.12.	252.439	582.096	834.535
= Bokført verdi 31.12	685.300	333.000	1.018.300
Årets ordinære avskrivninger	100.420	92.000	192.420
Økonomisk levetid		3 – 10 år	

## Note nr 3 Vurdering av kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Vurdert til pålydende	1.481.431	2.763.377
Avsatt til dekning av usikre fordringer	50.000	70.000
Bokført verdi 31.12	<u>1.431.431</u>	<u>2.693.377</u>

### Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Konstaterte tap på fordringer	18.384	8.936
Endring delkrederavsetning	- 20.000	45.000
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	- 3.531	4.271
<b>Tap på fordringer</b>	<b>- 5.147</b>	<b>49.665</b>

## Note nr 4

### Utsatt skatt/Skattekostnad

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Årets skattekostnad</b>		
Betalbar skatt	201.789	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	- 235.680	258.741
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	<b>33.891</b>	<b>258.741</b>
Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Ordinært resultat før skatt	-155.850	1.176.096
Permanente forskjeller	1.801	0
<b>Grunnlag for årets skattekostnad</b>	<b>-154.049</b>	<b>1.176.096</b>
Endring i midlertidige forskjeller	1.071.273	1.176.096
<b>Gr.lag for betalbar skatt i resultatregnskapet</b>	<b>917.224</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt ordinært resultat	201.789	0
Utsatt skatt/skattefordel	- 235.680	258.741
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>- 33.891</b>	<b>258.741</b>



Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	105.159	44.636	-60.523
Fordringer	-50.000	-70.000	- 20.000
Opptjent ikke fakturert inntekt	114.276	1.304.006	1.189.730
Fremførbart underskudd	0	-37.934	- 37.934
<b>Sum grunnlag utsatt skatt/skattefordel</b>	<b>169.435</b>	<b>1.240.708</b>	<b>1.071.273</b>
<b>Utsatt skatt/-fordel 22%</b>	<b>37.276</b>	<b>272.956</b>	<b>235.680</b>

#### Note nr 5 Varelager

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost.

#### Note nr 6 Kontanter, bank mv

Skattetrekk er innsatt på bundet bankkonto med kr 407.334.

#### Note nr 7 Aksjekapital/egenkapital

Aksjekapitalen utgjør pr 31.12. kr 100.000,00 og består av 100 aksjer pålydende kr 1.000,00. Det er en aksjeklasse, og alle aksjene har en stemme på generalforsamlingen.

Selskapets aksjonærer er:

Dag Thu	33 aksjer	Styremedlem
Petter Johansen	34 aksjer	Styremedlem
Eivind Eriksson	33 aksjer	Styrets leder

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100.000	719.580	819.580
Årets resultat		- 121.959	-121.959
Utbytte		0	0
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>100.000</b>	<b>597.621</b>	<b>697.621</b>

#### Note nr 8 Pantstillelser

	2023	2022
Det er stillet sikkerhet for samlet bokført gjeld Kassekreditt limit kr 500.000	387.478	0
Bokført verdi på eiendeler stillet som sikkerhet		
- driftstilbehør	333.000	425.000
- transportmidler	685.300	275.800
- varelager, begrenset til 750.000	918.811	833.728
- fordringer, begrenset til 750.000	1.565.559	2.693.377
Sum bokført verdi eiendeler stillet som sikkerhet	3.502.670	4.227.905