



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 596 200
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORLEVERANDØREN GJØVIK AS
Forretningsadresse: Damvegen 8
2827 HUNNDALEN

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: Cato Bang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.08.2023

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 694 191	16 956 174
Annen driftsinntekt		214 217	141 764
Sum inntekter		17 908 408	17 097 938
Kostnader			
Varekostnad		11 942 591	10 881 414
Lønnskostnad	2	3 294 780	3 336 026
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	96 795	88 200
Annen driftskostnad		2 838 219	2 497 098
Sum kostnader		18 172 384	16 802 738
Driftsresultat		-263 976	295 200
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		267	768
Annen finansinntekt		4 159	9 054
Sum finansinntekter		4 426	9 822
Annen rentekostnad		92 094	73 990
Annen finanskostnad		612	
Sum finanskostnader		92 706	73 990
Netto finans		-88 280	-64 168
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-352 256	231 032
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-352 256	231 032
Årsresultat		-352 256	231 032
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-352 256	231 032
Totalresultat		-352 256	231 032



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			231 032
Overført fra annen egenkapital	5	-352 256	
Sum overføringer og disponeringer		-352 256	231 032



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	288 319	385 114
Sum varige driftsmidler		288 319	385 114
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		3 258	18 610
Sum finansielle anleggsmidler		3 258	18 610
Sum anleggsmidler		291 576	403 723
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	6	2 149 527	2 024 493
Sum varer		2 149 527	2 024 493
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 927 700	2 087 233
Andre kortsiktige fordringer		134 885	51 337
Sum fordringer		2 062 585	2 138 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	81 436	153 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 436	153 235
Sum omløpsmidler		4 293 548	4 316 299
SUM EIENDELER		4 585 124	4 720 022

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	550 000	550 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		236 110	588 366
Sum opptjent egenkapital		236 110	588 366
Sum egenkapital	5	786 110	1 138 366
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	208 009	312 223
Sum annen langsiktig gjeld		208 009	312 223
Sum langsiktig gjeld		208 009	312 223
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	94 973	972 541
Leverandørgjeld		2 568 310	1 252 058
Skyldig offentlige avgifter		561 728	548 702
Annen kortsiktig gjeld		365 995	496 134
Sum kortsiktig gjeld		3 591 005	3 269 434
Sum gjeld		3 799 014	3 581 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 585 124	4 720 022



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 713173

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 596 200
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORLEVERANDØREN GJØVIK AS
Forretningsadresse: Damvegen 8
2827 HUNNDALEN

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: Cato Bang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.08.2023

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, 24.08.2023



Organisasjonsnr: 979 596 200
KONTORLEVERANDØREN GJØVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 694 191	16 956 174
Annen driftsinntekt		214 217	141 764
Sum inntekter		17 908 408	17 097 938
Kostnader			
Varekostnad		11 942 591	10 881 414
Lønnskostnad	2	3 294 780	3 336 026
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	96 795	88 200
Annen driftskostnad		2 838 219	2 497 098
Sum kostnader		18 172 384	16 802 738
Driftsresultat		-263 976	295 200
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		267	768
Annen finansinntekt		4 159	9 054
Sum finansinntekter		4 426	9 822
Annen rentekostnad		92 094	73 990
Annen finanskostnad		612	
Sum finanskostnader		92 706	73 990
Netto finans		-88 280	-64 168
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-352 256	231 032
Ordinært resultat etter skattekostnad		-352 256	231 032
Årsresultat		-352 256	231 032
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		-352 256	231 032
Totalresultat		-352 256	231 032
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			231 032
Overført fra annen egenkapital	5	-352 256	
Sum overføringer og disponeringer		-352 256	231 032





Organisasjonsnr: 979 596 200
KONTORLEVERANDØREN GJØVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 6	288 319	385 114
Sum varige driftsmidler		288 319	385 114
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		3 258	18 610
Sum finansielle anleggsmidler		3 258	18 610
Sum anleggsmidler		291 576	403 723
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	6	2 149 527	2 024 493
Sum varer		2 149 527	2 024 493
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 927 700	2 087 233
Andre kortsiktige fordringer		134 885	51 337
Sum fordringer		2 062 585	2 138 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	81 436	153 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 436	153 235
Sum omløpsmidler		4 293 548	4 316 299
SUM EIENDELER		4 585 124	4 720 022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	550 000	550 000
Beholdning av egne aksjer	8		



Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		236 110	588 366
Sum opptjent egenkapital		236 110	588 366
Sum egenkapital	5	786 110	1 138 366
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	208 009	312 223
Sum annen langsiktig gjeld		208 009	312 223
Sum langsiktig gjeld		208 009	312 223
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	94 973	972 541
Leverandørgjeld	2	568 310	1 252 058
Skyldig offentlige avgifter		561 728	548 702
Annen kortsiktig gjeld		365 995	496 134
Sum kortsiktig gjeld		3 591 005	3 269 434
Sum gjeld		3 799 014	3 581 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 585 124	4 720 022



Organisasjonsnr: 979 596 200
KONTORLEVERANDØREN GJØVIK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

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.



Deloitte.

Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tel: +47 400 34 100
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Kontorleverandøren Gjøvik AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kontorleverandøren Gjøvik 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: ZUUWX-PSOQE-KSJQM-G3A5S-GIFHS-NV30J



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Kontorleverandøren Gjøvik AS

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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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 tvil av betydning 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Gjøvik, 15.08.2023
Deloitte AS

Øystein Nyeggen Olsrud
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: ZUUWX-PSOQE-KSJOM-G3A5S-GIFIS-NV30J



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."

Øystein Nyeggen Olsrud

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5995-4-602278

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-08-18 11:40:27 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZUUNX-PSO0E-KSJOM-G3A5S-GIFIS-NV30J

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>



Årsregnskap 2022

Kontorleverandøren Gjøvik AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 979 596 200



Resultatregnskap Kontorleverandøren Gjøvik AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		17 694 191	16 956 174
Annen driftsinntekt		214 217	141 764
Sum driftsinntekter		17 908 408	17 097 938
Varekostnad		11 942 591	10 881 414
Lønnskostnad	2	3 294 780	3 336 026
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	96 795	88 200
Annen driftskostnad		2 838 219	2 497 098
Sum driftskostnader		18 172 384	16 802 738
Driftsresultat		-263 976	295 200
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		267	768
Annen finansinntekt		4 159	9 054
Annen rentekostnad		92 094	73 990
Annen finanskostnad		612	0
Resultat av finansposter		-88 280	-64 168
Resultat før skattekostnad	4	-352 256	231 032
Resultat		-352 256	231 032
Årsresultat		-352 256	231 032
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	231 032
Overført fra annen egenkapital	5	352 256	0
Sum overføringer		-352 256	231 032



Balanse Kontorleverandøren Gjøvik AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	288 319	385 114
Sum varige driftsmidler		288 319	385 114
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		3 258	18 610
Sum finansielle anleggsmidler		3 258	18 610
Sum anleggsmidler		291 576	403 723
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	2 149 527	2 024 493
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 927 700	2 087 233
Andre kortsiktige fordringer		134 885	51 337
Sum fordringer		2 062 585	2 138 570
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	81 436	153 235
Sum omløpsmidler		4 293 548	4 316 299
Sum eiendeler		4 585 124	4 720 022



Balanse Kontorleverandøren Gjøvik AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	550 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		236 110	588 366
Sum opptjent egenkapital		236 110	588 366
Sum egenkapital	5	786 110	1 138 366
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	208 009	312 223
Sum annen langsiktig gjeld		208 009	312 223
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	94 973	972 541
Leverandørgjeld		2 568 310	1 252 058
Skyldig offentlige avgifter		561 728	548 702
Annen kortsiktig gjeld		365 995	496 134
Sum kortsiktig gjeld		3 591 005	3 269 434
Sum gjeld		3 799 014	3 581 657
Sum egenkapital og gjeld		4 585 124	4 720 022

Gjøvik, 14.08.2023
Styret i Kontorleverandøren Gjøvik AS

Torbjørn Hulbak
styremedlem

Cato Bang
styremedlem/daglig leder

Arild Berg
styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Transaksjoner i utenlandsk valuta bokføres etter valutakursen på transaksjonsdatoen.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	2 648 845	2 683 247
Arbeidsgiveravgift	410 129	402 297
Pensjonskostnader	172 873	165 805
Andre ytelser	62 932	84 677
Sum	3 294 780	3 336 026

Selskapet har i 2022 sysselsatt 6 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	508 318	508 318
= Anskaffelseskost 31.12.22	508 318	508 318
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	219 999	219 999
= Bokført verdi 31.12.22	288 319	288 319
Årets ordinære avskrivninger	96 795	96 795
Økonomisk levetid	3-5 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-352 256	231 032
Permanente forskjeller	6 145	0
Endring i midlertidige forskjeller	22 035	-6 122
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-224 910
Skattepliktig inntekt	-324 075	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-2 595	19 440	22 035
Fordringer	-45 000	-45 000	0
Sum	-47 595	-25 560	22 035
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 205 469	-881 394	324 075
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 253 064	906 954	-346 110
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	-1
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	550 000	588 366	1 138 366
Endringer ført mot EK		0	0
Pr 01.01.2022	550 000	588 366	1 138 366
Årets resultat		-352 256	-352 256
Pr 31.12.2022	550 000	236 110	786 110



Note 6 Pantstillelser og garantier

Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier	2022	2021
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	208 009	312 223
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	94 973	972 541
Sum	302 982	1 284 764

Bokført verdi av pantsikrede eiendeler		
Varebiler	273 873	0
Varelager	2 149 527	2 024 493
Kundefordringer	1 927 700	2 087 233
Sum	4 351 099	4 111 727

Pantstillelser i varelager og kundefordringer er begge begrenset opp til kr 1 000 000.

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 78 969.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kontorleverandøren Gjøvik AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	2 750	550 000
Sum	200		550 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Cato Bang	99	49,5	49,5
Erik Magnusen	60	30,0	30,0
Knut Evensen	31	15,5	15,5
Anders Grønli Bang	10	5,0	5,0
Totalt antall aksjer	200	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Cato Bang	styremedlem/daglig leder	99
Totalt antall aksjer		99