



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 448 148  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALLIANSEN RENHOLD AS  
Forretningsadresse: Enebakkveien 117  
0680 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bereket Mesghina  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2023

### 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, 01.03.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		14 303 445	11 867 853
Annen driftsinntekt		-22 281	1 049 183
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 281 164</b>	<b>12 917 036</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		464 163	293 019
Lønnskostnad	1, 2, 3	9 114 490	7 966 596
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4, 5	97 033	79 864
Annen driftskostnad	6	2 900 254	3 885 783
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 575 940</b>	<b>12 225 262</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 705 224</b>	<b>691 775</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5 468	711
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 468</b>	<b>711</b>
Annen rentekostnad		30 643	6 288
Annen finanskostnad		-5	1 032 520
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>30 637</b>	<b>1 038 807</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-25 169</b>	<b>-1 038 096</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 680 055</b>	<b>-346 322</b>
Skattekostnad	7, 8	297 819	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 382 235</b>	<b>-346 323</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 382 236</b>	<b>-346 322</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	9		225 000
Tilleggsutbytte	9	541 831	50 000
Konsernbidrag	10	2 580 081	
Annen egenkapital	9	-1 739 676	-621 322



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum overføringer og disponeringer		1 382 236	-346 322



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	5	24 000	48 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>24 000</b>	<b>48 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	85 724	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	560 609	186 282
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>646 333</b>	<b>186 282</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	10	30 000	30 000
Lån til foretak i samme konsern	10	1 470 022	4 140 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 500 022</b>	<b>4 170 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 170 355</b>	<b>4 404 282</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	11	1 076 320	483 384
Andre fordringer		292 373	242 037
Konsernfordringer			5 570
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 368 693</b>	<b>730 991</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 281 807	1 058 091
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 281 807</b>	<b>1 058 091</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 650 500</b>	<b>1 789 082</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 820 855</b>	<b>6 193 364</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100000 aksjer a kr.1,00)	9, 13	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	1 963 164	3 702 840
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 963 164</b>	<b>3 702 840</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 063 164</b>	<b>3 802 840</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	365 205	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>365 205</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>365 205</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		82 082	139 119
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		993 342	807 505
Utbytte			225 000
Annen kortsiktig gjeld		1 317 063	1 218 900
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 392 487</b>	<b>2 390 524</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 757 691</b>	<b>2 390 524</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 820 855</b>	<b>6 193 364</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 310426

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 987 448 148  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALLIANSEN RENHOLD AS  
Forretningsadresse: Enebakkveien 117  
0680 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**Konsern**

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bereket Mesghina  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2023

**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, 23.02.2023



Organisasjonsnr: 987 448 148  
ALLIANSEN RENHOLD AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		14 303 445	11 867 853
Annen driftsinntekt		-22 281	1 049 183
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 281 164</b>	<b>12 917 036</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		464 163	293 019
Lønnskostnad	1, 2, 3	9 114 490	7 966 596
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4, 5	97 033	79 864
Annen driftskostnad	6	2 900 254	3 885 783
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 575 940</b>	<b>12 225 262</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 705 224</b>	<b>691 775</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5 468	711
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 468</b>	<b>711</b>
Annen rentekostnad		30 643	6 288
Annen finanskostnad		-5	1 032 520
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>30 637</b>	<b>1 038 807</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-25 169</b>	<b>-1 038 096</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	7, 8	1 680 055	-346 322
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 382 235</b>	<b>-346 323</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 382 236</b>	<b>-346 322</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	9		225 000
Tilleggsutbytte	9	541 831	50 000
Konsernbidrag	10	2 580 081	
Annen egenkapital	9	-1 739 676	-621 322
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 382 236</b>	<b>-346 322</b>



Organisasjonsnr: 987 448 148  
ALLIANSEN RENHOLD AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	5	24 000	48 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>24 000</b>	<b>48 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	85 724	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	560 609	186 282
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>646 333</b>	<b>186 282</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	10	30 000	30 000
Lån til foretak i samme konsern	10	1 470 022	4 140 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 500 022</b>	<b>4 170 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 170 355</b>	<b>4 404 282</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	11	1 076 320	483 384
Andre fordringer		292 373	242 037
Konsernfordringer			5 570
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 368 693</b>	<b>730 991</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 281 807	1 058 091
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 281 807</b>	<b>1 058 091</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 650 500</b>	<b>1 789 082</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 820 855</b>	<b>6 193 364</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100000 aksjer a kr.1,00)	9, 13	100 000	100 000



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	1 963 164	3 702 840
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 963 164</b>	<b>3 702 840</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 063 164</b>	<b>3 802 840</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	14	365 205	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>365 205</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>365 205</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		82 082	139 119
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		993 342	807 505
Utbytte			225 000
Annen kortsiktig gjeld		1 317 063	1 218 900
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 392 487</b>	<b>2 390 524</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 757 691</b>	<b>2 390 524</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 820 855</b>	<b>6 193 364</b>



Organisasjonsnr: 987 448 148  
ALLIANSEN RENHOLD 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. 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 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

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
0.00

**Note**  
1

### Spesifisering av resultatregnskapet

#### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	7770929.00	6764512.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1121026.00	979674.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	129340.00	99416.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	93195.00	122994.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9114490.00	7966596.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u> <u>Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn

### Forretningskontor for morselskapet

### Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>

## Note



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



**Ebbestad Revisjon AS**  
Solhellinga 18  
3060 Svelvik

**Org.nr 992 452 056**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Alliansen Renhold AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Jeg har revidert årsregnskapet til Alliansen Renhold AS.

Årsregnskapet 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 min mening er det medfølgende årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### *Grunnlag for konklusjonen*

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon med forbehold.

#### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avviklet.



## *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Mitt 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 min konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

## *Presiseringer*

Selskapet har ikke behandlet skattetrekk forskriftsmessig.

SVELVIK, 21.02.2023  
**Ebbestad Revisjon AS**

Espen Ebbestad  
Statsautorisert revisor  
Sign.



## Noter 2022

### ALLIANSEN RENHOLD 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.

#### 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 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	7 770 929	6 764 512
Arbeidsgiveravgift	1 121 026	979 674
Pensjonskostnader	129 340	99 416
Andre ytelser / Refusjoner	93 195	122 994
<b>Sum</b>	<b>9 114 490</b>	<b>7 966 596</b>

Selskapet har ca 20 årsverk ansatt.

#### Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

#### Note 3 - Ytelser til ledende personer



	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	557 142,78	0	0

## Mer om ytelser til daglig leder

Daglig leder sitter i enestyre.

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022		635 234	635 234
Tilgang i året	93 912	506 772	600 684
Avgang i året	0	(280 800)	(280 800)
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>93 912</b>	<b>861 206</b>	<b>955 118</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022		(448 952)	(448 952)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(8 188)	(300 597)	(308 785)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2022</b>	<b>85 724</b>	<b>560 609</b>	<b>646 333</b>
Årets avskrivninger	(8 188)	(64 845)	(73 033)
Økonomisk levetid	5 - 10 år	5 - 10 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>10 - 20 %</b>	<b>10 - 20 %</b>	

## Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2022	120 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>120 000</b>
Avskr., nedskr. og rev. nedskr. 01.01.2022	(72 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(96 000)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2022</b>	<b>24 000</b>
Årets avskrivninger	(24 000)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>

## Note 6 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	37 000	36 000
Andre tjenester	10 000	10 000
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>47 000</b>	<b>46 000</b>

## Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 680 055	(346 322)
+/- Permanente forskjeller	12 731	5 419
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(19 976)	21 815
- Fremførbart underskudd	(319 088)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>1 353 722</b>	<b>(319 088)</b>



Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	297 819	
Sum	297 819	
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>297 819</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	297 819	
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(297 819)	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 8 - 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	18 650	38 626	(19 976)
Omløpsmidler	(130 000)	(130 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(319 088)	0	(319 088)
Netto forskjeller	(430 438)	(91 374)	(339 064)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	430 438	91 374	339 064
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 20 102

## Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	3 702 840	3 802 840
Tilleggsutbytte		(541 831)	(541 831)
Årets resultat		1 382 236	1 382 236
Konsernbidrag		(2 580 081)	(2 580 081)
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>1 963 164</b>	<b>2 063 164</b>

## Note 10 - Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Prosjekt Alliansen AS	Oslo	100%	30 000	-2 409 170

Selskapet har en langsiktig fordring på kr 1 470 022 mot datterselskapet. Det er avgitt kr 2 877 900 i konsernbidrag som er ført mot annen egenkapital.

## Note 11 - Kundefordringer

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

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 206 320	613 384
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(130 000)	(130 000)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>1 076 320</b>	<b>483 384</b>

## Note 12 - Bankinnskudd



I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 91 394. Skyldig skattetrekk er kr 190 556.

## Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100 000	1,00	100 000,00
<b>Sum</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mesghina, Bereket (Daglig leder, Styreleder)	100 000	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100 000</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 14 - Pantstillelser

Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner er beheftet med kr 404 535 i salgspant.