



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 996 630
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOLDE COLONIAL AS
Forretningsadresse: Fjordgata 1-3
6413 MOLDE

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: Per Inge Gammelsæter
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 01.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		38 641 217	37 003 872
Annen driftsinntekt		505 259	541 918
Sum inntekter		39 146 475	37 545 790
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		27 730 208	26 866 263
Varekostnad	1		
Lønnskostnad		4 241 096	3 967 241
Avskrivning av varige driftsmidler	2	168 346	176 935
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		3 865 392	3 938 282
Sum kostnader		36 005 042	34 948 722
Driftsresultat		3 141 433	2 597 068
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		76 225	5 109
Annen finansinntekt		3 682	8 031
Sum finansinntekter		79 907	13 140
Annen rentekostnad		1 100	300
Sum finanskostnader		1 100	300
Netto finans		78 807	12 840
Ordinært resultat før skattekostnad		3 220 240	2 609 908
Skattekostnad på resultat	3	718 305	581 039
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 501 935	2 028 869
Årsresultat		2 501 935	2 028 869
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 501 935	2 028 869



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		2 501 935	2 028 869
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 574 230	2 080 874
Overført fra annen egenkapital		-72 295	-52 005
Sum overføringer og disponeringer	4	2 501 935	2 028 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	636 723	742 578
Sum varige driftsmidler		636 723	742 578
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i aksjer og andeler		1 382 100	1 382 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 382 100	1 382 100
Sum anleggsmidler		2 018 823	2 124 678
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	1, 5	2 041 000	2 004 000
Sum varer		2 041 000	2 004 000
Fordringer			
Kundefordringer	5	329 699	306 342
Andre kortsiktige fordringer		1 215 409	1 482 785
Konsernfordringer	6		
Sum fordringer		1 545 108	1 789 127
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 386 316	3 779 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 386 316	3 779 633
Sum omløpsmidler		7 972 424	7 572 760
SUM EIENDELER		9 991 247	9 697 438



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	500 000	500 000
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 246 207	3 318 502
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		3 246 207	3 318 502
Sum egenkapital		3 746 207	3 818 502
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	24 930	32 690
Sum avsetninger for forpliktelser		24 930	32 690
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	6		569 186
Sum annen langsiktig gjeld			569 186
Sum langsiktig gjeld		24 930	601 876
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld		1 697 487	1 550 364
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		437 755	335 698
Kortsiktig konserngjeld	6	3 300 295	2 667 787
Annen kortsiktig gjeld		784 573	723 211
Sum kortsiktig gjeld		6 220 110	5 277 060
Sum gjeld		6 245 040	5 878 936



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 991 247	9 697 438



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 429356

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 996 630
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOLDE COLONIAL AS
Forretningsadresse: Fjordgata 1-3
6413 MOLDE

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: Per Inge Gammelsæter
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 06.06.2023



Organisasjonsnr: 989 996 630
MOLDE COLONIAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		38 641 217	37 003 872
Annen driftsinntekt		505 259	541 918
Sum inntekter		39 146 475	37 545 790
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		27 730 208	26 866 263
Varekostnad	1		
Lønnskostnad		4 241 096	3 967 241
Avskrivning av varige driftsmidler	2	168 346	176 935
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		3 865 392	3 938 282
Sum kostnader		36 005 042	34 948 722
Driftsresultat		3 141 433	2 597 068
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		76 225	5 109
Annen finansinntekt		3 682	8 031
Sum finansinntekter		79 907	13 140
Annen rentekostnad		1 100	300
Sum finanskostnader		1 100	300
Netto finans		78 807	12 840
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	3 220 240	2 609 908
Ordinært resultat etter skattekostnad		718 305	581 039
Årsresultat		2 501 935	2 028 869
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		2 501 935	2 028 869
Totalresultat		2 501 935	2 028 869
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 574 230	2 080 874



Overført fra annen egenkapital		-72 295	-52 005
Sum overføringer og disponeringer	4	2 501 935	2 028 869



Organisasjonsnr: 989 996 630
MOLDE COLONIAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløssøre, inventar o. a. utstyr			
	2, 5	636 723	742 578
Sum varige driftsmidler		636 723	742 578
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	6		
Investeringer i aksjer og andeler		1 382 100	1 382 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 382 100	1 382 100
Sum anleggsmidler		2 018 823	2 124 678
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
	1, 5	2 041 000	2 004 000
Sum varer		2 041 000	2 004 000
Fordringer			
Kundefordringer			
	5	329 699	306 342
Andre kortsiktige fordringer		1 215 409	1 482 785
Konsernfordringer	6		
Sum fordringer		1 545 108	1 789 127
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		4 386 316	3 779 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 386 316	3 779 633
Sum omløpsmidler		7 972 424	7 572 760
SUM EIENDELER		9 991 247	9 697 438

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	500 000	500 000
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 246 207	3 318 502
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		3 246 207	3 318 502
Sum egenkapital		3 746 207	3 818 502
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	24 930	32 690
Sum avsetninger for forpliktelseser		24 930	32 690
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	6		569 186
Sum annen langsiktig gjeld			569 186
Sum langsiktig gjeld		24 930	601 876
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld		1 697 487	1 550 364
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		437 755	335 698
Kortsiktig konserngjeld	6	3 300 295	2 667 787
Annen kortsiktig gjeld		784 573	723 211
Sum kortsiktig gjeld		6 220 110	5 277 060
Sum gjeld		6 245 040	5 878 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 991 247	9 697 438



Organisasjonsnr: 989 996 630
MOLDE COLONIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

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



BDO AS
Nøisomhed
Serviceboks 15
6405 Molde

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Molde Colonial AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Molde Colonial AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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.



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

BDO AS

Tonje Røvik
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: BEWEO-4BT81-D124T-VQSAY-E5448-Z3MK0



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."

Tonje Røvik

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-419956

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-04-04 09:34:30 UTC



Penneo DokumentInokkelt:BEWBO-4BT81-DY24F-VQSAF-E5448-Z3MKO

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 MOLDE COLONIAL AS

Organisasjonsnr: 989 996 630



Resultatregnskap MOLDE COLONIAL AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		38 641 217	37 003 872
Annen driftsinntekt		505 259	541 918
Sum driftsinntekter		39 146 475	37 545 790
Varekostnad		27 730 208	26 866 263
Lønnskostnad		4 241 096	3 967 241
Avskrivning av varige driftsmidler	2	168 346	176 935
Annen driftskostnad		3 865 392	3 938 282
Sum driftskostnader		36 005 042	34 948 722
Driftsresultat		3 141 433	2 597 068
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		76 225	5 109
Annen finansinntekt		3 682	8 031
Annen rentekostnad		1 100	300
Resultat av finansposter		78 807	12 840
Resultat før skattekostnad		3 220 240	2 609 908
Skattekostnad på resultat	3	718 305	581 039
Årsresultat		2 501 935	2 028 869
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		2 574 230	2 080 874
Overført fra annen egenkapital		72 295	52 005
Sum overføringer	4	2 501 935	2 028 869



Balanse
MOLDE COLONIAL AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	636 723	742 578
Sum varige driftsmidler		636 723	742 578
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 382 100	1 382 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 382 100	1 382 100
Sum anleggsmidler		2 018 823	2 124 678
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	1, 5	2 041 000	2 004 000
Sum varer		2 041 000	2 004 000
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	329 699	306 342
Andre kortsiktige fordringer		1 215 409	1 482 785
Sum fordringer		1 545 108	1 789 127
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 386 316	3 779 633
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		4 386 316	3 779 633
Sum omløpsmidler		7 972 424	7 572 760
Sum eiendeler		9 991 247	9 697 438



Balanse
MOLDE COLONIAL AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	3 246 207	3 318 502
Sum opptjent egenkapital		<u>3 246 207</u>	<u>3 318 502</u>
Sum egenkapital		<u>3 746 207</u>	<u>3 818 502</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	24 930	32 690
Sum avsetning for forpliktelser		<u>24 930</u>	<u>32 690</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	6	0	569 186
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>569 186</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 697 487	1 550 364
Skyldig offentlige avgifter		437 755	335 698
Kortsiktig konserngjeld	6	3 300 295	2 667 787
Annen kortsiktig gjeld		784 573	723 211
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 220 110</u>	<u>5 277 060</u>
Sum gjeld		<u>6 245 040</u>	<u>5 878 936</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 991 247</u>	<u>9 697 438</u>

Molde
Styret i MOLDE COLONIAL AS

Per Inge Gammelsæter
daglig leder / varamedlem

Ann Kristin Gammelsæter
styreleder



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede 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. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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 eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).



Noter til regnskapet 2022

Antall årsverk

Selskapet har hatt et gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret på 10.

Note 1 Varer

	2022	2021
Innkjøpte handelsvarer	2 041 000	2 004 000
Sum	2 041 000	2 004 000

Selskapets varebeholdning er vurdert til innkjøpspris. Det foreligger ikke ukurans i beholdningen.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	5 455 367	5 455 367
Tilgang kjøpte driftsmidler	62 491	62 491
Anskaffelseskost 31.12.22	5 517 858	5 517 858
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	4 881 135	4 881 135
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	4 881 135	4 881 135
Bokført verdi 31.12.22	636 723	636 723
Årets ordinære avskrivninger	168 346	168 346
Økonomisk levetid	5-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	726 065	586 913
Endring i utsatt skatt	-7 760	-5 874
Skattekostnad ordinært resultat	718 305	581 039
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	3 220 240	2 609 908
Permanente forskjeller	44 781	31 181
Endring i midlertidige forskjeller	35 274	26 699
Avgitt konsernbidrag	-3 300 295	-2 667 787
Skattepliktig inntekt	0	1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	726 065	586 913
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-726 065	-586 913
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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



Noter til regnskapet 2022

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-26 617	-24 106	2 511
Fordringer	2 890	1 392	-1 498
Gevinst - og tapskonto	137 044	171 305	34 261
Sum	113 317	148 591	35 274
Grunnlag for utsatt skatt	113 317	148 591	35 274
Utsatt skatt (22 %)	24 930	32 690	7 760

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 01.01.	500 000	3 318 502	3 818 502
Avgitt konsernbidrag		-2 574 230	-2 574 230
Årets resultat		2 501 935	2 501 935
Egenkapital pr 31.12.	500 000	3 246 207	3 746 207

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Selskapet har stillet sikkerhet for lån i morselskapet. Bokført verdi av eiendeler stillet til sikkerhet for slik gjeld er kr 3 004 110.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2022	2021
Langsiktig gjeld	0	-569 186
Kortsiktig gjeld	-3 300 295	-2 667 787
Sum gjeld	-3 300 295	-3 236 973