



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 593 159  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXALTIS AS  
Forretningsadresse: Ruseløkkveien 60D  
0251 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Nelson Castro  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 03.08.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 924 911	1 596 663
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 924 911</b>	<b>1 596 663</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		178 059	0
Lønnskostnad	4	2 314 614	1 318 291
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		87 517	439
Annen driftskostnad	9	771 024	316 676
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 351 214</b>	<b>1 635 406</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-426 302</b>	<b>-38 744</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		350	71
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>350</b>	<b>71</b>
Annen rentekostnad		74 754	202
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>74 754</b>	<b>202</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-74 404</b>	<b>-131</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-500 706</b>	<b>-38 875</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	-15 749	-8 085
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-484 957	0
Annen egenkapital		0	-30 790
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7, 8	-88 081	8 085
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>-88 081</b>	<b>8 085</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		289 068	71 586
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>289 068</b>	<b>71 586</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>200 987</b>	<b>79 671</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	226 747	198 724
Andre kortsiktige fordringer	6	111 915	642
<b>Sum fordringer</b>		<b>338 662</b>	<b>199 366</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	36 899	166 415
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>36 899</b>	<b>166 415</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>375 561</b>	<b>365 781</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>576 548</b>	<b>445 452</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 12	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	-69 665	0
Udekket tap	12	484 957	38 875
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-554 622</b>	<b>-38 875</b>
Minoritetsinteresser		38 875	8 085
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-485 747</b>	<b>-790</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		290 523	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>290 523</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>290 523</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		55 035	14 175
Skyldige offentlige avgifter	10	542 883	305 320
Utbytte		-100 266	0
Annen kortsiktig gjeld		274 121	126 746
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>771 773</b>	<b>446 241</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 062 296</b>	<b>446 241</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>576 549</b>	<b>445 451</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 488782

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 922 593 159  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXALTIS AS  
Forretningsadresse: Meierivegen 10  
2340 LØTEN

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

**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: Nelson Castro  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

**Revisjon**

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja

**Grunnlag for avgivelse**

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 28.06.2021



Organisasjonsnr: 922 593 159  
EXALTIS AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 924 911	1 596 663
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 924 911</b>	<b>1 596 663</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		178 059	0
Lønnskostnad	4	2 314 614	1 318 291
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		87 517	439
Annen driftskostnad	9	771 024	316 676
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 351 214</b>	<b>1 635 406</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-426 302</b>	<b>-38 744</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		350	71
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>350</b>	<b>71</b>
Annen rentekostnad		74 754	202
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>74 754</b>	<b>202</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-74 404</b>	<b>-131</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-500 706</b>	<b>-38 875</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	-15 749	-8 085
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-484 957	0
Annen egenkapital		0	-30 790
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>



Organisasjonsnr: 922 593 159  
EXALTIS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 7, 8 -88 081 8 085

Sum immaterielle eiendeler -88 081 8 085

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

289 068 71 586

Sum varige driftsmidler 289 068 71 586

Sum anleggsmidler 200 987 79 671

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 9 226 747 198 724

Andre kortsiktige  
fordringer 6 111 915 642

Sum fordringer 338 662 199 366

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 10 36 899 166 415

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 36 899 166 415

Sum omløpsmidler 375 561 365 781

SUM EIENDELER 576 548 445 452

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2, 12 30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 12 -69 665 0

Udekket tap 12 484 957 38 875

Sum opptjent egenkapital -554 622 -38 875

Minoritetsinteresser 38 875 8 085



<b>Sum egenkapital</b>		<b>-485 747</b>	<b>-790</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		290 523	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>290 523</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>290 523</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		55 035	14 175
Skyldige offentlige			
avgifter	10	542 883	305 320
Utbytte		-100 266	0
Annen kortsiktig gjeld		274 121	126 746
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>771 773</b>	<b>446 241</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 062 296</b>	<b>446 241</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>576 549</b>	<b>445 451</b>



Organisasjonsnr: 922 593 159  
EXALTIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

**Note**

2

**Antall aksjer og aksjeeiere**



<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ord. aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nelson Castro Jimenez	100.00	100.00%	Ord. aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

## Note

4

## Lønn og ytelser

Selskapet har lønn i 2020

## Note

5

## Ytelser til ledende personer

## Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	633812.00	0.00	0.00

## Note

3

## Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

## Note

6

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

## Note

7

## Skattekostnad

## Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Endringer i utsatt skattefordel</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-15749.00	0.00

<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-15749.00	0.00

## Skattepliktig inntekt



<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-500706.00	0.00
<u>Permanente forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4754.00	0.00
<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-217482.00	0.00
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-713435.00	0.00

## Betalbar skatt i balansen

**Note**  
8

### Midlertidige 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.

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	71586.00	289068.00	-217482.00
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	0.00	-713435.00	713435.00
<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	71586.00	-424367.00	495953.00
<u>Skattered.forskj.ikke utl.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	0.00	424367.00	-424367.00
<u>Sum midlertidige forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	71586.00	0.00	71586.00
<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	15749.00	0.00	15749.00

**Note**  
9

## Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	226747.00	198724.00
<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	226747.00	198724.00

**Note**  
10



## Bankinnskudd

<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	-41839.00

## Note

11

## Gjeld

Avsetning for forpliktelser er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

## Note

12

## Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	0.00	0.00	0.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00

## Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-38875.00	-8875.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-38875.00	-8875.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-484957.00	-484957.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-523832.00	-493832.00



Årsregnskap for

**EXALTIS AS**

922 593 159

Regnskapsår

01.01.2020 - 31.12.2020



EXALTIS AS  
922 593 159

## Resultatregnskap

	Note	2020	27.02.2019 - 31.12.2019
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 924 911	1 596 663
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 924 911</b>	<b>1 596 663</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-178 059	0
Lønnskostnad	4	-2 314 614	-1 318 291
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-87 517	-439
Annen driftskostnad	9	-771 024	-316 676
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-3 351 213</b>	<b>-1 635 407</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-426 302</b>	<b>-38 744</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		350	71
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>350</b>	<b>71</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-74 754	-202
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-74 754</b>	<b>-202</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-74 404</b>	<b>-131</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-500 706</b>	<b>-38 875</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	15 749	8 085
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		0	-30 790
Udekket tap		-484 957	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-484 957</b>	<b>-30 790</b>



EXALTIS AS  
922 593 159

## Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7, 8	-88 081	8 085
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>-88 081</b>	<b>8 085</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		289 068	71 586
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>289 068</b>	<b>71 586</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>200 987</b>	<b>79 671</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	226 747	198 724
Andre kortsiktige fordringer	6	111 915	642
<b>Sum fordringer</b>		<b>338 662</b>	<b>199 366</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	36 899	166 415
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>36 899</b>	<b>166 415</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>375 561</b>	<b>365 781</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>576 549</b>	<b>445 452</b>



EXALTIS AS  
922 593 159

**Balanse pr. 31.12**

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 12	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	-69 665	0
Udekket tap	12	-484 957	-38 875
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-554 622</b>	<b>-38 875</b>
<b>Minoritetsinteresser EK</b>			
Minoritetsinteresser EK		38 875	8 085
<b>Sum minoritetsinteresser ek</b>		<b>38 875</b>	<b>8 085</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-485 747</b>	<b>-790</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		290 523	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>290 523</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		55 035	14 175
Skyldige offentlige avgifter	10	542 883	305 320
Utbytte		-100 266	0
Annen kortsiktig gjeld		274 121	126 746
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>771 773</b>	<b>446 242</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 062 296</b>	<b>446 242</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>576 549</b>	<b>445 452</b>

Nelson Ramon Castro  
Jimenez  
Styrets leder



EXALTIS AS  
922 593 159

## Noter

### Note 1 - 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



EXALTIS AS  
922 593 159

## Note 2 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	100	300	30 000

  

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Nelson Castro Jimenez	100	100	Ord. aksjer

## Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt total 2 årsverk.  
Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

## Note 4 - Lønnskostnader

Selskapet har lønn i 2020

## Note 5 - Ytelse til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	633 812	0	0

## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 7 - Spesifisering av skatt

<b>Skattekostnad</b>	<b>2020</b>
=/- Endringer i utsatt skattefordel	-15 749
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-15 749</b>
<b>Skattepliktig inntekt</b>	
Ordinært resultat før skatt	-500 706
Permanente forskjeller	4 754
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-217 482
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-713 435</b>

## Note 8 - Midlertidige 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.



## EXALTIS AS 922 593 159

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	71 586	289 068	-217 482
Fremførbart underskudd	0	-713 435	713 435
Netto forskjeller	71 586	-424 367	495 953
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	424 367	-424 367
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	71 586	0	71 586
<b>Utsatt skatt 31.12.2020 basert på 22 %</b>	<b>15 749</b>	<b>0</b>	<b>15 749</b>

## Note 9 - Kundefordringer

	2020	27.02.2019 - 31.12.2019
Kundefordringer til pålydende 31.12.	226 747	198 724
<b>Kundefordringer 31.12.</b>	<b>226 747</b>	<b>198 724</b>

## Note 10 - Bankinnskudd

	2020
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	0
Skyldig skattetrekk	-41 839

## Note 11 - Gjeld

## Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	-38 875	-8 875
Egenkapital 01.01.2020	30 000	-38 875	-8 875
Årsresultat	0	-484 957	-484 957
Egenkapital 31.12.2020	30 000	-523 832	-493 832