



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 409 883  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MACAMA ORGANISASJONSUTVIKLING AS  
Forretningsadresse: Amtmand Bloms gate 20  
3015 DRAMMEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Tore Andre Lysebo  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 12.05.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Honorarinntekter		420 969	706 740
<b>Sum inntekter</b>		<b>420 969</b>	<b>706 740</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	362 929	378 512
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 075	
Annen driftskostnad		57 554	88 409
<b>Sum kostnader</b>		<b>421 558</b>	<b>466 921</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-589</b>	<b>239 819</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 280	7 903
Annen finansinntekt		3 700	110 035
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 980</b>	<b>117 937</b>
Annen rentekostnad			71
Annen finanskostnad		100	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>100</b>	<b>71</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6 880</b>	<b>117 866</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 291</b>	<b>357 686</b>
Skattekostnad	3	594	54 991
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 697</b>	<b>302 695</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 697</b>	<b>302 695</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 697</b>	<b>302 695</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	5 697	302 695
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 697</b>	<b>302 695</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 428	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>20 428</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer		786 526	1 256 001
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>786 526</b>	<b>1 256 001</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>806 954</b>	<b>1 256 001</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		886	196 949
<b>Sum fordringer</b>		<b>886</b>	<b>196 949</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 830 952	2 196 819
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 830 952</b>	<b>2 196 819</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 831 838</b>	<b>2 393 768</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 638 792</b>	<b>3 649 769</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	3 422 425	3 416 729
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 422 425</b>	<b>3 416 729</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 522 425</b>	<b>3 516 729</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	594	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>594</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>594</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 367	9 166
Betalbar skatt	3		31 731
Skyldig offentlige avgifter		73 325	56 143
Annen kortsiktig gjeld		34 080	36 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>115 772</b>	<b>133 040</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>116 366</b>	<b>133 040</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 638 792</b>	<b>3 649 769</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 452497

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 409 883  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MACAMA ORGANISASJONSUTVIKLING AS  
Forretningsadresse: Amtmand Bloms gate 20  
3015 DRAMMEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Tore Andre Lysebo  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 15.06.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 409 883  
MACAMA ORGANISASJONSUTVIKLING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Honorarinntekter		420 969	706 740
<b>Sum inntekter</b>		<b>420 969</b>	<b>706 740</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	362 929	378 512
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 075	
Annen driftskostnad		57 554	88 409
<b>Sum kostnader</b>		<b>421 558</b>	<b>466 921</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-589</b>	<b>239 819</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 280	7 903
Annen finansinntekt		3 700	110 035
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 980</b>	<b>117 937</b>
Annen rentekostnad			71
Annen finanskostnad		100	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>100</b>	<b>71</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6 880</b>	<b>117 866</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	3	6 291	357 686
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 994</b>	<b>54 991</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 697</b>	<b>302 695</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 697</b>	<b>302 695</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	5 697	302 695
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 697</b>	<b>302 695</b>



Organisasjonsnr: 994 409 883  
MACAMA ORGANISASJONSUTVIKLING AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontorm.

2

20 428

Sum varige driftsmidler

20 428

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer

786 526

1 256 001

Sum finansielle

anleggsmidler

786 526

1 256 001

Sum anleggsmidler

806 954

1 256 001

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Andre fordringer

886

196 949

Sum fordringer

886

196 949

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

2 830 952

2 196 819

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 830 952

2 196 819

Sum omløpsmidler

2 831 838

2 393 768

SUM EIENDELER

3 638 792

3 649 769

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital

4

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4

3 422 425

3 416 729

Sum opptjent egenkapital

3 422 425

3 416 729

Sum egenkapital

3 522 425

3 516 729



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	594	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>594</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>594</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 367	9 166
Betalbar skatt	3		31 731
Skyldig offentlige avgifter		73 325	56 143
Annen kortsiktig gjeld		34 080	36 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>115 772</b>	<b>133 040</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>116 366</b>	<b>133 040</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 638 792</b>	<b>3 649 769</b>



Organisasjonsnr: 994 409 883  
MACAMA ORGANISASJONSUTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
1.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<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**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsregnskap 2021

Macama Organisasjonsutvikling  
AS

Utarbeidet av:

**SpareBank**   
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 998867770  
[www.r1.no](http://www.r1.no)



Macama Organisasjonsutvikling AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Honorarinntekter		420.969	706.740
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>420.969</b>	<b>706.740</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1	362.929	378.512
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1.075	0
Annen driftskostnad		57.554	88.409
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>421.558</b>	<b>466.921</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(589)</b>	<b>239.819</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		3.280	7.903
Annen finansinntekt		3.700	110.035
Annen rentekostnad		0	71
Annen finanskostnad		100	0
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>6.880</b>	<b>117.866</b>
<b>RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>6.291</b>	<b>357.686</b>
Skattekostnad	3	594	54.991
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>5.697</b>	<b>302.695</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	5.697	302.695
<b>Sum overføringer</b>		<b>5.697</b>	<b>302.695</b>



Macama Organisasjonsutvikling AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20.428	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>20.428</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer		786.526	1.256.001
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>786.526</b>	<b>1.256.001</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>806.954</b>	<b>1.256.001</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		886	196.949
<b>Sum fordringer</b>		<b>886</b>	<b>196.949</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2.830.952	2.196.819
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2.831.838</b>	<b>2.393.768</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3.638.792</b>	<b>3.649.769</b>




## Macama Organisasjonsutvikling AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	100.000	100.000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>Opp tjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	3.422.425	3.416.729
<b>Sum opp tjent egenkapital</b>		<b>3.422.425</b>	<b>3.416.729</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3.522.425</b>	<b>3.516.729</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	594	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>594</b>	<b>0</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>594</b>	<b>0</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		8.367	9.166
Betalbar skatt	3	0	31.731
Skyldig offentlige avgifter		73.325	56.143
Annen kortsiktig gjeld		34.080	36.000
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>115.772</b>	<b>133.040</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>116.366</b>	<b>133.040</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3.638.792</b>	<b>3.649.769</b>

DRAMMEN den 23.05.2022



Tore Andre Lysebo  
Styrets leder



Marit Onshuus Lysebo  
Daglig leder



Macama Organisasjonsutvikling AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Foretaket har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. GRS for små foretak er benyttet.

### Virksomhetens art

Selskapet driver med investeringer og forvaltning, samt konsulentvirksomhet og undervisning innenfor ledelse og utvikling. Virksomheten er lokalisert i Drammen.

### Fortsatt drift og årsregnskapets rettvise bilde

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet. Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som god.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets utvikling og stilling samt resultatet av virksomheten. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling ved årsskiftet.

### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjefond og obligasjonsfond er vurdert som anleggsmidler og er oppført til kostpris. Vanlige nedskrivningsprinsipper for anleggsmidler benyttes ved varig verdifall.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt eventuelt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Macama Organisasjonsutvikling AS

## Noter 2021

### Note 1 - Ansatte og lønnsforhold

#### Lønnskostnader

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Lønn	318.080	336.000
Arbeidsgiveravgift	44.849	42.512
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
<b>Totalt</b>	<b>362.929</b>	<b>378.512</b>

#### Andre opplysninger

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Antall årsverk	1	1

### Note 2 - Avskrivning på driftsmidler

	<b>Driftsløse inv verktøy kontorm</b>
Anskaffelseskost per 01.01	0
+ Tilgang	21.503
- Avgang	0
Anskaffelseskost per 31.12	21.503
Akkumulerte av/nedskrivninger per 01.01	0
+ Ordinære avskrivninger	1.075
- Tilbakeførte avskrivninger	0
Akkumulerte av/nedskrivninger per 31.12	1.075
Balanseført verdi per 31.12	20.428
Prosentats avskrivninger	20-20



Macama Organisasjonsutvikling AS

## Noter 2021

### Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Resultat før skattekostnad	6.291	357.686
Permanente og andre forskjeller	-3.589	-107.723
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	-0	-105.731
Endring i midlertidige forskjeller	-3.226	0
Skattepliktig nettoinntekt	-524	144.232

Skatt av årets nettoinntekt	0	31.731
Betalbar skatt	0	31.731

For mye/lite avsatt skatt tidligere år	0	0
Endring i bokført utsatt skattefordel	0	23.260
Endring i bokført utsatt skatt	594	0
Skattekostnad på ordinært resultat	594	54.991

Spesifikasjon av betalbar skatt i balansen:

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Betalbar skatt	0	31.731
Sum betalbar skatt i balansen	0	31.731

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller for beregning av utsatt skatt eller skattefordel:

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Driftsmidler	3.226	0
Fremførbart skattemessig underskudd	-524	-0
Sum positive skatteøkende forskjeller	3.226	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	524	0

Grunnlag for ber. av utsatt skatt (+) / skattefordel (-)	2.702	0
Balanseført utsatt skatt	594	0

### Note 4 - Bevegelser i egenkapitalen

Årets bevegelser i egenkapitalen:

	Selskapskapital	Annen EK	Total EK
Egenkapital per 1.1.	100.000	3.416.729	3.516.729
+Tilført fra årets resultat		5.697	5.697
-Anvendt til årets resultat		0	0
=Egenkapital per 31.12.	100.000	3.422.425	3.522.425



## Macama Organisasjonsutvikling AS

Kontospesifisert utskrift: 23.05.2022 08:29

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Honorarinntekter			
3000 Honorarinntekter, avgiftsplikti		0,00	331.054,40
3200 Undervisning		420.969,40	375.686,00
<b>Sum Honorarinntekter</b>		<b>420.969,40</b>	<b>706.740,40</b>
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>420.969,40</b>	<b>706.740,40</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
5000 Lønninger		284.000,00	300.000,00
5092 Feriepenger		34.080,00	36.000,00
5210 Elektronisk kommunikasjon		0,00	4.392,00
5290 Motkonto gruppe 52		0,00	(4.392,00)
5400 Arbeidsgiveravgift		40.044,00	42.919,28
5401 Reduksjon AGA		0,00	(5.483,00)
5405 Arbg. avg. på løpne feriep.m.m.		4.805,28	5.076,00
<b>Sum Lønnskostnad</b>		<b>362.929,28</b>	<b>378.512,28</b>
Avskrivning på varige driftsmidler	2		
6010 Avskr.transporm./mask./invent.		1.075,15	0,00
<b>Sum Avskrivning på varige driftsmidler</b>		<b>1.075,15</b>	<b>0,00</b>
Annen driftskostnad			
6420 Leie datasystemer		380,52	797,28
6550 Kontormaskiner, datautstyr		1.810,19	5.006,32
6552 Dataprogramvare/lisenser		440,32	0,00
6705 Regnskapshonorar		40.399,45	39.963,44
6800 Kontorrekvisita		0,00	615,12
6840 Aviser, tidsskrifter, faglitt.		1.954,00	293,00
6860 Faglige møter og kurs		554,93	4.900,00
6900 Telefon		0,00	1.713,24
6990 Diverse kostnader		3.770,00	3.800,00
7100 Bilgodtgjørelse		3.458,00	6.685,00
7140 Reise og diett, etter regn		979,27	3.473,40
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig		0,00	200,00
7320 Reklamekostnad		0,00	15.000,00
7740 Øres avrundning		0,62	0,74
7770 Bankkostnader		3.806,50	5.967,00
7790 Annen kostnad		0,00	(5,85)
<b>Sum Annen driftskostnad</b>		<b>57.553,80</b>	<b>88.408,69</b>
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>421.558,23</b>	<b>466.920,97</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(588,83)</b>	<b>239.819,43</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt			
8050 Renteinntekter bank		3.279,53	7.902,56
<b>Sum Annen renteinntekt</b>		<b>3.279,53</b>	<b>7.902,56</b>
Annen finansinntekt			
8065 Aksjeutbytte		3.700,00	77.067,00
8077 Gevinst ved salg aksjer		0,00	32.967,55
<b>Sum Annen finansinntekt</b>		<b>3.700,00</b>	<b>110.034,55</b>



Macama Organisasjonsutvikling AS

Kontospesifisert utskrift: 23.05.2022 08:29

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Annen rentekostnad			
8150 Rentekostnader		0,00	71,00
<b>Sum Annen rentekostnad</b>		<b>0,00</b>	<b>71,00</b>
Annen finanskostnad			
8170 Annen finanskostnad		100,00	0,00
<b>Sum Annen finanskostnad</b>		<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>6.879,53</b>	<b>117.866,11</b>
<b>RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>6.290,70</b>	<b>357.685,54</b>
Skattekostnad	3		
8300 Betalbar skatt		0,00	31.731,00
8320 Endring i utsatt skatt		594,00	0,00
8330 Endring i utsatt skattefordel		0,00	23.260,00
<b>Sum Skattekostnad</b>		<b>594,00</b>	<b>54.991,00</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>5.696,70</b>	<b>302.694,54</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	4		
8960 Overføringer annen egenkapital		5.696,70	302.694,54
<b>Sum Overføringer annen egenkapital</b>		<b>5.696,70</b>	<b>302.694,54</b>
<b>Sum overføringer</b>		<b>5.696,70</b>	<b>302.694,54</b>



Macama Organisasjonsutvikling AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		
1250 Inventar		20.427,85	0,00
<b>Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.</b>		<b>20.427,85</b>	<b>0,00</b>
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>20.427,85</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer			
1345 Aksjer i Norselab Feeder Fund I		700.000,00	0,00
1346 Aksjer i DBC Investeringsfond A		80.525,00	1.250.000,00
1347 Aksjer i Brighterlite Norway AS		1,00	1,00
1349 Aksjer i Lederutvikling Norge A		6.000,00	6.000,00
<b>Sum Investeringer i aksjer</b>		<b>786.526,00</b>	<b>1.256.001,00</b>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>786.526,00</b>	<b>1.256.001,00</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>806.953,85</b>	<b>1.256.001,00</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer			
1570 Andre kortsiktige fordringer		0,00	196.949,00
1640 Oppgjørskonto merverdiavgift		886,00	0,00
<b>Sum Andre fordringer</b>		<b>886,00</b>	<b>196.949,00</b>
<b>Sum fordringer</b>		<b>886,00</b>	<b>196.949,00</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1921 DnB 1503.29.78859 drift		91.937,72	53.716,12
1922 DnB 1578.05.94516 aksjehandelsk		1.076.254,10	244,04
1930 DnB 1503.23.50760 sparekonto		1.611.159,98	2.107.853,51
1950 DnB 1503.32.21719 skattetrekk		51.600,00	35.005,00
<b>Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>2.830.951,80</b>	<b>2.196.818,67</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2.831.837,80</b>	<b>2.393.767,67</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3.638.791,65</b>	<b>3.649.768,67</b>



## Macama Organisasjonsutvikling AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4		
2000 Aksjekapital		100.000,00	100.000,00
<b>Sum Selskapskapital</b>		<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4		
2050 Annen egenkapital		3.422.425,37	3.416.728,67
<b>Sum Annen egenkapital</b>		<b>3.422.425,37</b>	<b>3.416.728,67</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3.422.425,37</b>	<b>3.416.728,67</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3.522.425,37</b>	<b>3.516.728,67</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3		
2120 Utsatt skatt		594,00	0,00
<b>Sum Utsatt skatt</b>		<b>594,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>594,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>594,00</b>	<b>0,00</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		8.367,00	9.166,00
<b>Sum Leverandørgjeld</b>		<b>8.367,00</b>	<b>9.166,00</b>
Betalbar skatt	3		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet		0,00	31.731,00
<b>Sum Betalbar skatt</b>		<b>0,00</b>	<b>31.731,00</b>
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk, trukket		51.600,00	35.005,00
2740 Fylkesskattesjefen (mva)		0,00	5.333,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		16.920,00	10.729,00
2780 Skyldig arbg.avg. feriep.m.m.		4.805,28	5.076,00
<b>Sum Skyldig offentlige avgifter</b>		<b>73.325,28</b>	<b>56.143,00</b>
Annen kortsiktig gjeld			
2940 Skyldige feriepenger		34.080,00	36.000,00
<b>Sum Annen kortsiktig gjeld</b>		<b>34.080,00</b>	<b>36.000,00</b>
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>115.772,28</b>	<b>133.040,00</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>116.366,28</b>	<b>133.040,00</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3.638.791,65</b>	<b>3.649.768,67</b>