



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Adrian Jara
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 31.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 065 267	5 162 147
Sum inntekter		6 065 267	5 162 147
Kostnader			
Varekostnad		209 791	371 884
Lønnskostnad	1, 2	3 062 259	3 125 007
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	216 800
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 500 204	693 934
Sum kostnader		5 772 254	4 407 625
Driftsresultat		293 013	754 522
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	-23 125
Annen finansinntekt		250	0
Sum finansinntekter		250	-23 125
Annen rentekostnad		0	10 724
Sum finanskostnader		0	10 724
Netto finans		250	-33 849
Resultat før skattekostnad		293 263	720 674
Skattekostnad		-45 285	-6 461
Årsresultat		338 548	727 135
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		338 548	727 135
Sum overføringer og disponeringer		338 548	727 135



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	57 268	57 268
Sum varige driftsmidler		57 268	57 268
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		57 268	57 268
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		446 939	532 674
Andre kortsiktige fordringer	4	248 562	0
Sum fordringer		695 501	532 674
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		276 525	97 837
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		276 525	97 837



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		972 026	630 511
SUM EIENDELER		1 029 294	687 779

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		720 674	0
Udekket tap		627 864	239 278
Sum opptjent egenkapital		92 810	-239 278

Minoritetsinteresser		38 875	38 875
----------------------	--	--------	--------

Sum egenkapital		161 685	-170 403
------------------------	--	----------------	-----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	5	0	0
Utsatt skatt		3 354	0
Sum avsetninger for forpliktelser		3 354	0

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	5	0	0
Obligasjonslån	5	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	0
Langsiktig konserngjeld	5	0	0
Ansvarlig lånekapital	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0

Sum langsiktig gjeld		3 354	0
-----------------------------	--	--------------	----------

Kortsiktig gjeld



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner		23 125	23 125
Leverandørgjeld		101 701	101 701
Betalbar skatt		55 191	97 369
Skyldige offentlige avgifter		432 952	254 836
Annen kortsiktig gjeld		251 287	381 151
Sum kortsiktig gjeld		864 256	858 182
Sum gjeld		867 609	858 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 029 294	687 779



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 708018

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Adrian Jara
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 03.08.2024



Organisasjonsnr: 922 593 159
EXALTIS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 065 267	5 162 147
Sum inntekter		6 065 267	5 162 147
Kostnader			
Varekostnad		209 791	371 884
Lønnskostnad	1, 2	3 062 259	3 125 007
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	216 800
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 500 204	693 934
Sum kostnader		5 772 254	4 407 625
Driftsresultat		293 013	754 522
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	-23 125
Annen finansinntekt		250	0
Sum finansinntekter		250	-23 125
Annen rentekostnad		0	10 724
Sum finanskostnader		0	10 724
Netto finans		250	-33 849
Resultat før skattekostnad		293 263	720 674
Skattekostnad		-45 285	-6 461
Årsresultat		338 548	727 135
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		338 548	727 135
Sum overføringer og disponeringer		338 548	727 135



Organisasjonsnr: 922 593 159
EXALTIS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	57 268	57 268
Sum varige driftsmidler		57 268	57 268
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		57 268	57 268
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		446 939	532 674
Andre kortsiktige fordringer	4	248 562	0
Sum fordringer		695 501	532 674
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		276 525	97 837
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		276 525	97 837
Sum omløpsmidler		972 026	630 511



SUM EIENDELER		1 029 294	687 779
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		720 674	0
Udekket tap		627 864	239 278
Sum opptjent egenkapital		92 810	-239 278
Minoritetsinteresser		38 875	38 875
Sum egenkapital		161 685	-170 403
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	0	0
Utsatt skatt		3 354	0
Sum avsetninger for forpliktelser		3 354	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	0	0
Obligasjonslån	5	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	0
Langsiktig konserngjeld	5	0	0
Ansvarlig lånekapital	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		3 354	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		23 125	23 125
Leverandørgjeld		101 701	101 701
Betalbar skatt		55 191	97 369
Skyldige offentlige avgifter		432 952	254 836
Annen kortsiktig gjeld		251 287	381 151
Sum kortsiktig gjeld		864 256	858 182
Sum gjeld		867 609	858 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 029 294	687 779



Organisasjonsnr: 922 593 159
EXALTIS 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 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. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2714891.00	2736715.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	347368.00	371306.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	16986.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3062259.00	3125007.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
--------------------------------	----------------------------	----------------------------

Anskaffelseskost - balansførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
--	--------------	------------------



EXALTIS AS
922 593 159

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 065 267	5 162 147
Sum driftsinntekter		6 065 267	5 162 147
Driftskostnader			
Varekostnad		-209 791	-371 884
Lønnskostnad	1, 2	-3 062 259	-3 125 007
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	-216 800
Annen driftskostnad		-2 500 204	-693 934
Sum driftskostnader		-5 772 254	-4 407 625
Driftsresultat		293 013	754 522
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	-23 125
Annen finansinntekt		250	0
Sum finansinntekter		250	-23 125
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-10 724
Sum finanskostnader		0	-10 724
Netto finans		250	-33 849
Resultat før skattekostnad		293 263	720 674
Skattekostnad		45 285	6 461
Årsresultat		338 548	727 135
Overføringer			
Udekket tap		338 548	727 135
Sum overføringer		338 548	727 135



EXALTIS AS
922 593 159

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	57 268	57 268
Sum varige driftsmidler		57 268	57 268
Sum anleggsmidler		57 268	57 268
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		446 939	532 674
Andre kortsiktige fordringer	4	248 562	0
Sum fordringer		695 501	532 674
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		276 525	97 837
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		276 525	97 837
Sum omløpsmidler		972 026	630 511
SUM EIENDELER		1 029 294	687 779



EXALTIS AS
922 593 159

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		720 674	0
Udekket tap		-627 864	-239 278
Sum opptjent egenkapital		92 810	-239 278
Minoritetsinteresser EK			
Minoritetsinteresser EK		38 875	38 875
		38 875	38 875
Sum egenkapital		161 685	-170 403
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		3 354	0
Sum avsetning for forpliktelser		3 354	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		23 125	23 125
Leverandørgjeld		101 701	101 701
Betalbar skatt		55 191	97 369
Skyldige offentlige avgifter		432 952	254 836
Annen kortsiktig gjeld		251 287	381 151
Sum kortsiktig gjeld		864 256	858 182
Sum gjeld		867 609	858 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 029 294	687 779

OSLO, 30.07.2024

Nelson Ramon Castro Jimenez
styrets leder

Adrian William Jara Gutierrez
styremedlem / daglig leder



EXALTIS AS
922 593 159

Noter

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.

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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet hadde 7 årsverk år 2023

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 714 891	2 736 715
Arbeidsgiveravgift	347 368	371 306
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	16 986
Sum	3 062 259	3 125 007



EXALTIS AS
922 593 159

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser