



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	976 084 012
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	EXENTRI AS
Forretningsadresse:	Bygdøy allé 10B 0262 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:	Terje Skjelvand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.04.2023

### 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, 25.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	8 405 342	6 918 053
Annen driftsinntekt		19 000	-4 922
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 424 342</b>	<b>6 913 131</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 532 652	4 473 482
Lønnskostnad	2	910 061	673 737
Avskrivning på varige driftsmidler	3	5 362	5 362
Annen driftskostnad	1	1 217 452	1 029 248
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 665 527</b>	<b>6 181 828</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-241 185</b>	<b>731 302</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 219	1 508
Annen finansinntekt		164 504	52 863
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>166 723</b>	<b>54 371</b>
Annen rentekostnad		657	3 190
Annen finanskostnad		34 311	87 749
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>34 967</b>	<b>90 938</b>
<b>Netto finans</b>		<b>131 755</b>	<b>-36 567</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-109 430</b>	<b>694 735</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-23 126	154 011
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			3 000 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Overføringer annen egenkapital		-86 304	-2 459 276
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	28 585	5 459
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>28 585</b>	<b>5 459</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	131 481	136 842
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>131 481</b>	<b>136 842</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	46 525	46 525
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>46 525</b>	<b>46 525</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 591</b>	<b>188 826</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		4 544 460	3 580 349
<b>Sum varer</b>		<b>4 544 460</b>	<b>3 580 349</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		695 722	126 686
Andre kortsiktige fordringer		32 137	29 981
<b>Sum fordringer</b>		<b>727 859</b>	<b>156 667</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 656 517	4 059 249
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 656 517</b>	<b>4 059 249</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 928 836</b>	<b>7 796 266</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 856 596	2 942 900
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 856 596</b>	<b>2 942 900</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 056 596</b>	<b>3 142 900</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		111 680	764 276
Betalbar skatt			150 199
Skyldig offentlige avgifter		257 318	188 874
Kortsiktig konserngjeld	1	3 534 912	3 614 270
Annen kortsiktig gjeld		174 920	124 573
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 492141

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 084 012  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXENTRI AS  
Forretningsadresse: Bygdøy allé 10B  
0262 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: Terje Skjelvand  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2023

#### 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, 22.06.2023

---

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: 976 084 012  
EXENTRI AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	8 405 342	6 918 053
Annen driftsinntekt		19 000	-4 922
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 424 342</b>	<b>6 913 131</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 532 652	4 473 482
Lønnskostnad	2	910 061	673 737
Avskrivning på varige driftsmidler	3	5 362	5 362
Annen driftskostnad	1	1 217 452	1 029 248
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 665 527</b>	<b>6 181 828</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-241 185</b>	<b>731 302</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 219	1 508
Annen finansinntekt		164 504	52 863
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>166 723</b>	<b>54 371</b>
Annen rentekostnad		657	3 190
Annen finanskostnad		34 311	87 749
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>34 967</b>	<b>90 938</b>
<b>Netto finans</b>		<b>131 755</b>	<b>-36 567</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-109 430</b>	<b>694 735</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-23 126	154 011
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			3 000 000
Overføringer annen egenkapital		-86 304	-2 459 276
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>



Organisasjonsnr: 976 084 012  
EXENTRI AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	28 585	5 459
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>28 585</b>	<b>5 459</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	131 481	136 842
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>131 481</b>	<b>136 842</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	46 525	46 525
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>46 525</b>	<b>46 525</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>206 591</b>	<b>188 826</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		4 544 460	3 580 349
<b>Sum varer</b>		<b>4 544 460</b>	<b>3 580 349</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		695 722	126 686
Andre kortsiktige fordringer		32 137	29 981
<b>Sum fordringer</b>		<b>727 859</b>	<b>156 667</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 656 517	4 059 249
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 656 517</b>	<b>4 059 249</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 928 836</b>	<b>7 796 266</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	2 856 596	2 942 900
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>2 856 596</b>	<b>2 942 900</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3 056 596</b>	<b>3 142 900</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	111 680	764 276
Betalbar skatt		150 199
Skyldig offentlige avgifter	257 318	188 874
Kortsiktig konserngjeld 1	3 534 912	3 614 270
Annen kortsiktig gjeld	174 920	124 573
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>



Organisasjonsnr: 976 084 012  
EXENTRI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
2.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

## Note



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	1264.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022  
for  
Exentri AS**

**Organisasjonsnr. 976084012**

**Utarbeidet av:**

Exacta AS  
Godkjent regnskapsselskap  
Dyrmyrgata 4  
3611 KONGSBERG



Organisasjonsnr. 963740085



Exentri AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	1	8 405 342	6 918 053
Annen driftsinntekt		19 000	-4 922
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>8 424 342</b>	<b>6 913 131</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		6 532 652	4 473 482
Lønnskostnad	2	910 061	673 737
Avskrivning på varige driftsmidler	3	5 362	5 362
Annen driftskostnad	1	1 217 452	1 029 248
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>8 665 527</b>	<b>6 181 828</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-241 185</b>	<b>731 302</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		2 219	1 508
Annen finansinntekt		164 504	52 863
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>166 723</b>	<b>54 371</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		657	3 190
Annen finanskostnad		34 311	87 749
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>34 967</b>	<b>90 938</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>131 755</b>	<b>-36 567</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>-109 430</b>	<b>694 735</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-23 126	154 011
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Tilleggsutbytte		0	3 000 000
Overføringer annen egenkapital		-86 304	-2 459 276
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>

Årsregnskap for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	28 585	5 459
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>28 585</b>	<b>5 459</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	131 481	136 842
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>131 481</b>	<b>136 842</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	46 525	46 525
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>46 525</b>	<b>46 525</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>206 591</b>	<b>188 826</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		4 544 460	3 580 349
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		695 722	126 686
Andre kortsiktige fordringer		32 137	29 981
<b>Sum fordringer</b>		<b>727 859</b>	<b>156 667</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 656 517	4 059 249
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>6 928 836</b>	<b>7 796 266</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>

Årsregnskap for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 856 596	2 942 900
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 856 596</b>	<b>2 942 900</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3 056 596</b>	<b>3 142 900</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		111 680	764 276
Betalbar skatt		0	150 199
Skyldig offentlige avgifter		257 318	188 874
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	1	3 534 912	3 614 270
Annen kortsiktig gjeld		174 920	124 573
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>

Oslo, 14.04.2023

Terje Skjelvand  
styrets leder

Jon Richard Skjelvand  
daglig leder / styremedlem

Marius Alexander Schiøll  
styremedlem

Ole Schiøll  
styremedlem

Årsregnskap for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

### Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Vurderingsregler

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

**Øvrige omløpsmidler** vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

**Handelsvarer** på lager er vurdert til innkjøpspris etter FIFO prinsippet.

**Varige driftsmidler** aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

**Utsatt skatt** i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd. Utsatt skattefordel balanseføres.

**Betalbar skatt** beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

**Pensjonsforpliktelser:** Selskapet har inngått avtale om obligatorisk tjenestepensjon, og innbetalt premie er kostnadsført i regnskapet.

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Note 1 - Fordringer, gjeld og transaksjoner med selskap i samme konsern

#### Kortsiktige fordringer

Selskap	2022	2021
Exentri AB	0	0

#### Kortsiktig gjeld

Selskap	2022	2021
Exentri AB	3 534 912	3 614 270

#### Transaksjoner

Exentri AS har solgt varer til Exentri AB for kr. 888 484 i 2022.

Exentri AS har kjøpt varer av Exentri AB for kr. 0 i 2022.

Exentri AS har i 2022 fakturert datterselskap for andel av administrasjonskostnader:

Lønnskostnader	625 511
Driftskostnader	328 104
<b>Totalt</b>	<b>953 615</b>

### Note 2 - Ansatte, godtgjørelse mv

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

#### Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	1 297 661	775 247
Arbeidsgiveravgift	125 441	74 759
Pensjonskostnader	55 575	51 508
Andre lønnsrelaterte ytelser	-568 615	-227 777
<b>Totalt</b>	<b>910 061</b>	<b>673 737</b>

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Note 3 - Spesifikasjon av anleggsmidler

#### Avskrivningstablå

Driftsløsøre,  
inventar, verktøy,  
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	78 053
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>78 053</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	70 906
+ Ordinære avskrivninger	5 362
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>76 268</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>1 785</b>
Prosentstatts for ord. avskr.	20-20

Selskapet eier kunst bokført til kr. 129 695,00, som ikke er avskrevet.



Exentri AS

## Noter 2022

### Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	0
= <b>Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+ endring i utsatt skattefordel	-23 126
= <b>Ordinær skattekostnad</b>	<b>-23 126</b>
Betalbar skatt i balansen består av:	
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 785	7 147
+ Varebeholdning	-13 948	-11 964
+ Utestående fordringer	-20 000	-20 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	97 772	0
= <b>Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-129 935</b>	<b>-24 817</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	129 935	24 817
= <b>Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>129 935</b>	<b>24 817</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>28 585</b>	<b>5 460</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>28 585</b>	<b>5 459</b>

### Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eier- andel %	Stemme- rett %
Exentri AB, Sverige	100,00 %	100,00 %

Kostpris er bokført verdi, LVP.

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 154 777 og skyldig forskuddstrekk utgjorde kr. 54 942,00 per 31.12.

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



**Årsregnskap 2022  
for  
Exentri AS**

Organisasjonsnr. 976084012

**Utarbeidet av:**

Exacta AS  
Godkjent regnskapselskap  
Dymyrgata 4  
3611 KONGSBERG  
Organisasjonsnr. 963740085



Exentri AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	1	8 405 342	6 918 053
Annen driftsinntekt		19 000	-4 922
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>8 424 342</b>	<b>6 913 131</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		6 532 652	4 473 482
Lønnskostnad	2	910 061	673 737
Avskrivning på varige driftsmidler	3	5 362	5 362
Annen driftskostnad	1	1 217 452	1 029 248
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>8 665 527</b>	<b>6 181 828</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-241 185</b>	<b>731 302</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		2 219	1 508
Annen finansinntekt		164 504	52 863
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>166 723</b>	<b>54 371</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		657	3 190
Annen finanskostnad		34 311	87 749
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>34 967</b>	<b>90 938</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>131 755</b>	<b>-36 567</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>-109 430</b>	<b>694 735</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-23 126	154 011
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Tilleggsutbytte		0	3 000 000
Overføringer annen egenkapital		-86 304	-2 459 276
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>-86 304</b>	<b>540 724</b>

Årsregnskap for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	28 585	5 459
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>28 585</b>	<b>5 459</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	131 481	136 842
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>131 481</b>	<b>136 842</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	46 525	46 525
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>46 525</b>	<b>46 525</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>206 591</b>	<b>188 826</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		4 544 460	3 580 349
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		695 722	126 686
Andre kortsiktige fordringer		32 137	29 981
<b>Sum fordringer</b>		<b>727 859</b>	<b>156 667</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 656 517	4 059 249
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>6 928 836</b>	<b>7 796 266</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>

Årsregnskap for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 856 596	2 942 900
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 856 596</b>	<b>2 942 900</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3 056 596</b>	<b>3 142 900</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		111 680	764 276
Betalbar skatt		0	150 199
Skyldig offentlige avgifter		257 318	188 874
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	1	3 534 912	3 614 270
Annen kortsiktig gjeld		174 920	124 573
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>4 078 830</b>	<b>4 842 191</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 135 426</b>	<b>7 985 092</b>

13.06.  
Oslo, 14.04.2023

  
Terje Skjelvand  
styrets leder

  
Marius Alexander Schjøll  
styremedlem

  
Jon Richard Skjelvand  
daglig leder / styremedlem

  
Ole Schjøll  
styremedlem

Årsregnskap for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

### Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Vurderingsregler

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

**Øvrige omløpsmidler** vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

**Handelsvarer** på lager er vurdert til innkjøpspris etter FIFO prinsippet.

**Varige driftsmidler** aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

**Utsatt skatt** i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd. Utsatt skattefordel balanseføres.

**Betalbar skatt** beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

**Pensjonsforpliktelser:** Selskapet har inngått avtale om obligatorisk tjenestepensjon, og innbetalt premie er kostnadsført i regnskapet.

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Note 1 - Fordringer, gjeld og transaksjoner med selskap i samme konsern

#### Kortsiktige fordringer

Selskap	2022	2021
Exentri AB	0	0

#### Kortsiktig gjeld

Selskap	2022	2021
Exentri AB	3 534 912	3 614 270

#### Transaksjoner

Exentri AS har solgt varer til Exentri AB for kr. 888 484 i 2022.

Exentri AS har kjøpt varer av Exentri AB for kr. 0 i 2022.

Exentri AS har i 2022 fakturert datterselskap for andel av administrasjonskostnader:

Lønnskostnader	625 511
Driftskostnader	328 104
<b>Totalt</b>	<b>953 615</b>

### Note 2 - Ansatte, godtgjørelse mv

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 297 661	775 247
Arbeidsgiveravgift	125 441	74 759
Pensjonskostnader	55 575	51 508
Andre lønnsrelaterte ytelser	-568 615	-227 777
<b>Totalt</b>	<b>910 061</b>	<b>673 737</b>

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Note 3 - Spesifikasjon av anleggsmidler

#### Avskrivningstablå

Driftsløsøre,  
inventar, verktøy,  
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	78 053
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>78 053</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	70 906
+ Ordinære avskrivninger	5 362
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>76 268</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>1 785</b>
Prosentstatts for ord. avskr.	20-20

Selskapet eier kunst bokført til kr. 129 695,00, som ikke er avskrevet.



Exentri AS

## Noter 2022

## Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	0
= <b>Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+ endring i utsatt skattefordel	-23 126
= <b>Ordinær skattekostnad</b>	<b>-23 126</b>
Betalbar skatt i balansen består av:	
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 785	7 147
+ Varebeholdning	-13 948	-11 964
+ Utestående fordringer	-20 000	-20 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	97 772	0
= <b>Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-129 935</b>	<b>-24 817</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	129 935	24 817
= <b>Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>129 935</b>	<b>24 817</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>28 585</b>	<b>5 460</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>28 585</b>	<b>5 459</b>

## Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eier- andel %	Stemme- rett %
Exentri AB, Sverige	100,00 %	100,00 %

Kostpris er bokført verdi, LVP.

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



Exentri AS

## Noter 2022

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 154 777 og skyldig forskuddstrekk utgjorde kr. 54 942,00 per 31.12.

Noter for Exentri AS

Organisasjonsnr. 976084012



BDO AS  
Bragernes Torg 2A  
3017 Drammen

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Exentri AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Exentri 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 avvirket.

### 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

Frode Ludvigsen  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 4DMXG-JE7ID-C8EAE-3HTM1-LGK3K-G4VA2



## 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."

### Frode Ludvigsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-2557508

IP: 84.208.xxx.xxx

2023-06-13 22:20:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4DMXG-JE7JD-C8EAE-3HTMT-LGK3K-GAVI2

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>