



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 885 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKTØYHUSET AS
Forretningsadresse: Rødmyrjordet 11
3735 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor Magne Sundet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2023

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, 17.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 366 050	20 218 353
Annen driftsinntekt			9 989
Sum inntekter		18 366 050	20 228 342
Kostnader			
Varekostnad		12 243 431	14 041 919
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	3 301 055	3 337 470
Avskrivning på driftsmidler	5	31 926	39 574
Annen driftskostnad	6	1 654 501	1 546 853
Sum kostnader		17 230 913	18 965 816
Driftsresultat		1 135 136	1 262 526
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39 058	17 526
Sum finansinntekter		39 058	17 526
Annen rentekostnad		4 066	6 099
Sum finanskostnader		4 066	6 099
Netto finans		34 992	11 427
Ordinært resultat før skattekostnad		1 170 128	1 273 952
Skattekostnad	7	260 243	293 860
Ordinært resultat etter skattekostnad		909 886	980 093
Årsresultat		909 885	980 092
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		-90 115	-19 908
Sum overføringer og disponeringer		909 885	980 092



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	1 000	1 000
Varebiler	5	1 000	32 926
Sum varige driftsmidler		2 000	33 926
Sum anleggsmidler		2 000	33 926
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		4 404 838	4 475 342
Sum varer		4 404 838	4 475 342
Fordringer			
Kundefordringer	8	1 948 681	2 032 861
Andre fordringer	9	91 854	146 914
Sum fordringer		2 040 535	2 179 775
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 356 869	1 307 367
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 356 869	1 307 367
Sum omløpsmidler		7 802 241	7 962 484
SUM EIENDELER		7 804 241	7 996 410
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	4 046 255	4 136 370
Sum opptjent egenkapital		4 046 255	4 136 370
Sum egenkapital	12	4 146 255	4 236 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	36 631	74 889
Sum annen langsiktig gjeld		36 631	74 889
Sum langsiktig gjeld		36 631	74 889
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 227 252	1 294 509
Betalbar skatt	7	260 243	293 860
Skyldige offentlige avgifter		494 474	389 247
Utbytte	12	1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		639 386	707 535
Sum kortsiktig gjeld		3 621 355	3 685 151
Sum gjeld		3 657 986	3 760 040
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 804 241	7 996 410



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 360138

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 885 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKTØYHUSET AS
Forretningsadresse: Rødmyrjordet 11
3735 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor Magne Sundet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 22.04.2023



Organisasjonsnr: 980 885 119
VERKTØYHUSET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 366 050	20 218 353
Annen driftsinntekt			9 989
Sum inntekter		18 366 050	20 228 342
Kostnader			
Varekostnad		12 243 431	14 041 919
Lønnskostnad	1, 2, 3,	3 301 055	3 337 470
Avskrivning på driftsmidler	5	31 926	39 574
Annen driftskostnad	6	1 654 501	1 546 853
Sum kostnader		17 230 913	18 965 816
Driftsresultat		1 135 136	1 262 526
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39 058	17 526
Sum finansinntekter		39 058	17 526
Annen rentekostnad		4 066	6 099
Sum finanskostnader		4 066	6 099
Netto finans		34 992	11 427
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	1 170 128	1 273 952
Ordinært resultat etter skattekostnad		909 886	980 093
Årsresultat		909 885	980 092
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		-90 115	-19 908
Sum overføringer og disponeringer		909 885	980 092



Organisasjonsnr: 980 885 119
VERKTØYHUSET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

	5	1 000	1 000
Varebiler	5	1 000	32 926
Sum varige driftsmidler		2 000	33 926

Sum anleggsmidler		2 000	33 926
--------------------------	--	--------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		4 404 838	4 475 342
Sum varer		4 404 838	4 475 342

Fordringer

Kundefordringer	8	1 948 681	2 032 861
Andre fordringer	9	91 854	146 914
Sum fordringer		2 040 535	2 179 775

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 356 869	1 307 367
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 356 869	1 307 367

Sum omløpsmidler		7 802 241	7 962 484
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		7 804 241	7 996 410
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	12	4 046 255	4 136 370
Sum opptjent egenkapital		4 046 255	4 136 370

Sum egenkapital	12	4 146 255	4 236 370
------------------------	-----------	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	36 631	74 889
Sum annen langsiktig gjeld		36 631	74 889
Sum langsiktig gjeld		36 631	74 889
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 227 252	1 294 509
Betalbar skatt	7	260 243	293 860
Skyldige offentlige avgifter		494 474	389 247
Utbytte	12	1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		639 386	707 535
Sum kortsiktig gjeld		3 621 355	3 685 151
Sum gjeld		3 657 986	3 760 040
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 804 241	7 996 410



Organisasjonsnr: 980 885 119
VERKTØYHUSET 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

**Note**

4

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2743715.00	2865156.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	432526.00	391685.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	54418.00	47697.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	70395.00	32932.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3301054.00	3337470.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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**



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

13

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

9

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Solvang Revisjon AS



MEDLEM I
REVISORFORENINGEN

Til Generalforsamlingen i
Verktøyhuset AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Verktøyhuset AS som viser et overskudd på kr 909 885,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 og kontantstrømmer 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og 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.

Sverresgt. 15, 3916 Porsgrunn
Postboks 1132, 3905 Porsgrunn

asbjorn@solvang-revisjon.no

Telefon 35 93 12 60
Telefax 35 93 12 69
Mobil 90 64 29 45

Foretaksregisteret
NO 888 048 472 MVA



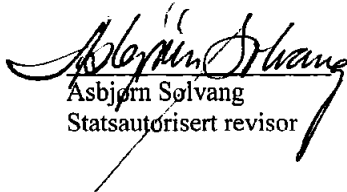
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Porsgrunn, 18. april 2023


Asbjørn Sølvang
Statsautorisert revisor



Noter 2022 VERKTØYHUSET AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	2 743 715	2 865 156
Arbeidsgiveravgift	432 526	391 685
Pensjonskostnader	54 418	47 697
Andre ytelser / Refusjoner	70 395	32 932
Sum	3 301 054	3 337 470

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	838 461	9 325	300 238

Mer om ytelser til daglig leder

Andre godtgjørelser består hovedsakelig av kjøregodtgjørelse samt kost på reiser.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	463 765
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	463 765
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(429 839)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(164 280)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2022	(298 485)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	1 000
Årets avskrivninger	(32 926)
Økonomisk levetid	0 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 20 %

Note 6 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	31 460	36 538
Andre tjenester	8 790	7 750
Sum godtgjørelse til revisor	40 250	44 288



Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 170 128	1 273 952
+/- Permanente forskjeller	1 602	7 237
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	11 193	54 540
Årets skattegrunnlag	1 182 923	1 335 729
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	260 243	293 860
Sum	260 243	293 860
Skattekostnad i resultatregnskapet	260 243	293 860
Betalbar skatt i skattekostnad	260 243	293 860
Betalbar skatt i balansen	260 243	293 860

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	2 028 681	2 112 861
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(80 000)	(80 000)
Netto oppførte kundefordringer	1 948 681	2 032 861

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 10 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 119 034.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
J.D.HOLDING AS	51	51,00%	Ordinære aksjer
Sundet, Thor Magne (Daglig leder)	49	49,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	



Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	4 136 370	4 236 370
Årets resultat		909 885	909 885
Avsatt utbytte		(1 000 000)	(1 000 000)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	4 046 255	4 146 255

Note 13 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 14 - Midl. 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.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(34 373)	(49 907)	15 534
Omløpsmidler	(404 055)	(399 714)	(4 341)
Kortsiktig gjeld	(10 000)	(10 000)	0
Netto forskjeller	(448 428)	(459 621)	11 193
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	448 428	459 621	(11 193)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 101 117