



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 468 120  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: X-TRA SERVICE AS  
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 68  
9010 TROMSØ

### 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: Roar Svendsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

### 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, 13.08.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		12 213 089	11 856 937
Annen driftsinntekt		28 817	2 817
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 241 906</b>	<b>11 859 755</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 375 609	2 832 981
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 179 549	6 541 500
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	108 541	83 417
Annen driftskostnad	5	1 306 787	1 289 589
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 970 487</b>	<b>10 747 487</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 271 419</b>	<b>1 112 267</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 370	1 469
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 370</b>	<b>1 469</b>
Annen rentekostnad		62 218	53 490
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>62 218</b>	<b>53 490</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-59 848</b>	<b>-52 021</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 211 571</b>	<b>1 060 247</b>
Skattekostnad	6	269 943	234 794
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>941 628</b>	<b>825 452</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>941 628</b>	<b>825 453</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	7	941 628	825 453
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>941 628</b>	<b>825 453</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8	460	15 702
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>460</b>	<b>15 702</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 9	1 525 200	1 548 024
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	336 285	221 009
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 861 485</b>	<b>1 769 033</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		5 078	7 434
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 078</b>	<b>7 434</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 867 023</b>	<b>1 792 169</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	3 925 907	1 229 285
Andre fordringer		169 801	161 806
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 095 709</b>	<b>1 391 091</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	1 985 062	3 292 975
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 985 062</b>	<b>3 292 975</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 080 771</b>	<b>4 684 066</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 947 794</b>	<b>6 476 235</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	3 808 277	2 866 650
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 808 277</b>	<b>2 866 650</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>3 908 277</b>	<b>2 966 650</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	959 960	1 023 968
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>959 960</b>	<b>1 023 968</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>959 960</b>	<b>1 023 968</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		547 016	294 317
Betalbar skatt	6	254 701	234 799
Skyldige offentlige avgifter		1 167 060	821 766
Annen kortsiktig gjeld		1 110 779	1 134 735
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 079 556</b>	<b>2 485 617</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 039 516</b>	<b>3 509 585</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 947 794</b>	<b>6 476 235</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 701223

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 468 120  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: X-TRA SERVICE AS  
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 68  
9010 TROMSØ

#### 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: Roar Svendsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

#### 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, 19.08.2023

---

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: 913 468 120  
X-TRA SERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		12 213 089	11 856 937
Annen driftsinntekt		28 817	2 817
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 241 906</b>	<b>11 859 755</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 375 609	2 832 981
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 179 549	6 541 500
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	108 541	83 417
Annen driftskostnad	5	1 306 787	1 289 589
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 970 487</b>	<b>10 747 487</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 271 419</b>	<b>1 112 267</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 370	1 469
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 370</b>	<b>1 469</b>
Annen rentekostnad		62 218	53 490
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>62 218</b>	<b>53 490</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-59 848</b>	<b>-52 021</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	6	1 211 571	1 060 247
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>941 629</b>	<b>825 452</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>941 628</b>	<b>825 453</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	7	941 628	825 453
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>941 628</b>	<b>825 453</b>



Organisasjonsnr: 913 468 120  
X-TRA SERVICE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 8 460 15 702  
Sum immaterielle eiendeler 460 15 702

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 4, 9 1 525 200 1 548 024  
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. 4 336 285 221 009  
Sum varige driftsmidler 1 861 485 1 769 033

##### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 5 078 7 434  
Sum finansielle anleggsmidler 5 078 7 434

Sum anleggsmidler 1 867 023 1 792 169

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 10 3 925 907 1 229 285  
Andre fordringer 169 801 161 806  
Sum fordringer 4 095 709 1 391 091

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 11 1 985 062 3 292 975  
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 985 062 3 292 975

Sum omløpsmidler 6 080 771 4 684 066

SUM EIENDELER 7 947 794 6 476 235

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) 7, 12 100 000 100 000  
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	3 808 277	2 866 650
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 808 277</b>	<b>2 866 650</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>3 908 277</b>	<b>2 966 650</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	959 960	1 023 968
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>959 960</b>	<b>1 023 968</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>959 960</b>	<b>1 023 968</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		547 016	294 317
Betalbar skatt	6	254 701	234 799
Skyldige offentlige avgifter		1 167 060	821 766
Annen kortsiktig gjeld		1 110 779	1 134 735
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 079 556</b>	<b>2 485 617</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 039 516</b>	<b>3 509 585</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 947 794</b>	<b>6 476 235</b>



Organisasjonsnr: 913 468 120  
X-TRA SERVICE 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. 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. 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

3

### Antall årsverk i regnskapsåret

14.00

## Note

1

### Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5573907.00	5903625.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	434996.00	477576.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85503.00	84153.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85144.00	76146.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6179550.00	6541500.00

## 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

<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**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**  
Se eventuelle andre vedlegg.



## REVIÇOM

Til generalforsamlingen i  
X-Tra Service AS

### — UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Konklusjon

Vi har revidert X-Tra Service AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avviklet.

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



## REVICOM

### 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Sortland, 23. juni 2023

### REVICOM AS

Knut-Wiggo Johansen  
statsautorisert revisor/siviløkonom

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



## Noter 2022 X-TRA SERVICE 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.

#### 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.

#### 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	5 573 907	5 903 625
Arbeidsgiveravgift	434 996	477 576
Pensjonskostnader	85 503	84 153
Andre ytelser / Refusjoner	85 144	76 146
<b>Sum</b>	<b>6 179 550</b>	<b>6 541 500</b>

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

## Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 14 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	500 000	1 141 222	553 746	2 194 968
Tilgang i året	0	0	200 993	200 993
Avgang i året	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>500 000</b>	<b>1 141 222</b>	<b>754 739</b>	<b>2 395 961</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022		(93 198)	(332 737)	(425 935)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022		(116 022)	(418 454)	(534 476)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2022</b>	<b>500 000</b>	<b>1 025 200</b>	<b>336 285</b>	<b>1 861 485</b>
Årets avskrivninger		(22 824)	(85 717)	(108 541)
Økonomisk levetid		50 år	5 - 6 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>		<b>2 %</b>	<b>16,67 - 20 %</b>	

## Note 5 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	91 000	6 000
Andre tjenester	0	0
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>91 000</b>	<b>6 000</b>



## Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 211 571	1 060 247
+/- Permanente forskjeller	15 446	6 996
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(69 284)	23
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>1 157 733</b>	<b>1 067 266</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	254 701	234 799
Sum	254 701	234 799
+/- Endring i utsatt skatt	15 242	(5)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>269 943</b>	<b>234 794</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	254 701	234 799
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>254 701</b>	<b>234 799</b>

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	2 866 650	2 966 650
Årets resultat		941 628	941 628
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>3 808 277</b>	<b>3 908 277</b>

## Note 8 - 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	25 542	35 910	(10 368)
Omløpsmidler	(96 916)	(38 000)	(58 916)
Sum midlertidige forskjeller	(71 374)	(2 090)	(69 284)
<b>Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%</b>	<b>(15 702)</b>	<b>(460)</b>	<b>(15 242)</b>

## Note 9 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	959 960,-	1 023 938,-
<b>Sum</b>	<b>959 960,-</b>	<b>1 023 938,-</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 525 200,-	1 548 024,-
<b>Sum</b>	<b>1 525 200,-</b>	<b>1 548 024,-</b>

Av langsiktig gjeld på kr 959 960,- forfaller kr 639 920,- om mer enn 5 år.

## Note 10 - 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	3 963 907	1 329 285
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(38 000)	(100 000)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>3 925 907</b>	<b>1 229 285</b>



## Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 245 408. Skyldig skattetrekk er kr 245 120.

## Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Brox, Alf Arne (Daglig leder, Styremedlem)	50	50,00%	Ordinære aksjer
X-tra Holding AS	50	50,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,00%</b>	