



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 162 979
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BASSENGSPESIALISTEN AS
Forretningsadresse: Osloveien 234
1538 MOSS

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: Rolf I Carlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2023

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, 15.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		37 185 321	46 513 053
Annen driftsinntekt		306 635	230 013
Sum inntekter		37 491 956	46 743 066
Kostnader			
Varekostnad		22 100 479	25 502 623
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 801 979	5 071 721
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	303 045	267 919
Annen driftskostnad	5	4 668 102	4 395 256
Sum kostnader		32 873 605	35 237 519
Driftsresultat		4 618 351	11 505 547
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156	107 138
Annen finansinntekt		86 216	35 024
Sum finansinntekter		86 372	142 162
Annen rentekostnad		11 381	3 726
Annen finanskostnad		149 962	154 800
Sum finanskostnader		161 343	158 526
Netto finans		-74 971	-16 364
Ordinært resultat før skattekostnad		4 543 380	11 489 183
Skattekostnad	6, 7	975 001	2 784 056
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 568 379	8 705 127
Årsresultat		3 568 379	8 705 127
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			7 500 000
Tilleggsutbytte		230 000	
Annen egenkapital		3 338 379	1 205 127



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		3 568 379	8 705 127



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	70 394	104 940
Sum immaterielle eiendeler		70 394	104 940
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	202 479	233 630
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	693 999	526 347
Sum varige driftsmidler		896 478	759 977
Sum anleggsmidler		966 872	864 917
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 113 970	8 662 090
Sum varer		6 113 970	8 662 090
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 594 351	3 313 180
Andre fordringer	9	197 906	218 326
Sum fordringer		2 792 257	3 531 506
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 090 131	6 170 618
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 090 131	6 170 618
Sum omløpsmidler		9 996 358	18 364 214
SUM EIENDELER		10 963 230	19 229 131

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (3 150 aksjer à kr 320,00)	11	1 008 000	1 008 000
Overkurs		9 966	9 966
Sum innskutt egenkapital		1 017 966	1 017 966
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 239 293	1 900 914
Sum opptjent egenkapital		5 239 293	1 900 914
Sum egenkapital	12	6 257 259	2 918 880
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		743 653	84 270
Betalbar skatt	6	975 001	2 784 056
Skyldige offentlige avgifter		771 684	1 666 404
Utbytte			7 500 000
Annen kortsiktig gjeld	13	2 215 634	4 275 521
Sum kortsiktig gjeld		4 705 971	16 310 251
Sum gjeld		4 705 971	16 310 251
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 963 230	19 229 131



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 730985

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 162 979
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BASSENGSPESIALISTEN AS
Forretningsadresse: Osloveien 234
1538 MOSS

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: Rolf I Carlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2023

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, 25.09.2023



Organisasjonsnr: 916 162 979
BASSENGSPESIALISTEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		37 185 321	46 513 053
Annen driftsinntekt		306 635	230 013
Sum inntekter		37 491 956	46 743 066
Kostnader			
Varekostnad		22 100 479	25 502 623
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 801 979	5 071 721
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	303 045	267 919
Annen driftskostnad	5	4 668 102	4 395 256
Sum kostnader		32 873 605	35 237 519
Driftsresultat		4 618 351	11 505 547
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156	107 138
Annen finansinntekt		86 216	35 024
Sum finansinntekter		86 372	142 162
Annen rentekostnad		11 381	3 726
Annen finanskostnad		149 962	154 800
Sum finanskostnader		161 343	158 526
Netto finans		-74 971	-16 364
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6, 7	4 543 380	11 489 183
Ordinært resultat etter skattekostnad		975 001	2 784 056
Årsresultat		3 568 379	8 705 127
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			7 500 000
Tilleggsutbytte		230 000	
Annen egenkapital		3 338 379	1 205 127
Sum overføringer og disponeringer		3 568 379	8 705 127



Organisasjonsnr: 916 162 979
BASSENGSPESIALISTEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	70 394	104 940
Sum immaterielle eiendeler		70 394	104 940
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	202 479	233 630
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	693 999	526 347
Sum varige driftsmidler		896 478	759 977
Sum anleggsmidler		966 872	864 917
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 113 970	8 662 090
Sum varer		6 113 970	8 662 090
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 594 351	3 313 180
Andre fordringer	9	197 906	218 326
Sum fordringer		2 792 257	3 531 506
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 090 131	6 170 618
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 090 131	6 170 618
Sum omløpsmidler		9 996 358	18 364 214
SUM EIENDELER		10 963 230	19 229 131
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 150 aksjer à kr 320,00)	11	1 008 000	1 008 000
Overkurs		9 966	9 966
Sum innskutt egenkapital		1 017 966	1 017 966



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 239 293	1 900 914
Sum opptjent egenkapital		5 239 293	1 900 914
Sum egenkapital	12	6 257 259	2 918 880
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		743 653	84 270
Betalbar skatt	6	975 001	2 784 056
Skyldige offentlige avgifter		771 684	1 666 404
Utbytte			7 500 000
Annen kortsiktig gjeld	13	2 215 634	4 275 521
Sum kortsiktig gjeld		4 705 971	16 310 251
Sum gjeld		4 705 971	16 310 251
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 963 230	19 229 131



Organisasjonsnr: 916 162 979
BASSENGSPESIALISTEN 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. 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4615881.00	3989503.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	710215.00	619646.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	89993.00	75287.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	385890.00	387285.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5801979.00	5071721.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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.



Til generalforsamlingen i Bassengspesialisten AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bassengspesialisten AS som viser et overskudd på kr 3 568 379. Årsregnskapet 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styre 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening



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.

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>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Moss, 21. september 2023
Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
statsautorisert revisor



Noter 2022

BASSENGSPESIALISTEN 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.

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 1 - Lønnskostnader m.v.

	2022	2021
Lønn	4 615 881	3 989 503
Arbeidsgiveravgift	710 215	619 646
Pensjonskostnader	89 993	75 287
Andre ytelser	385 890	387 285
Sum	5 801 979	5 071 721

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Kontormaskiner	Asfaltering	Hjemme- side	Inventar	Vare- og lastebiler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	22 585	311 507	172 730	127 480	1 057 512	1 691 814
Tilgang i året	0	0	0	0	405 000	405 000
Avgang i året	0	0	0	0	(80 000)	(80 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	22 585	311 507	172 730	127 480	1 382 512	2 016 814
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(13 551)	(77 877)	(67 790)	(83 394)	(584 285)	(826 897)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(18 068)	(109 028)	(102 336)	(95 990)	(724 520)	(1 049 942)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	4 517	202 479	70 394	31 490	657 992	966 872
Årets avskrivninger	(4 517)	(31 151)	(34 546)	(12 596)	(220 235)	(303 045)
Økonomisk levetid	0-5 år	0-100år	0- 5 år	0- 3 år	0- 5 år	
Avskrivningsplan	20 %	1 %	20 %	33,33 %	20 %	

Note 5 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	81 850	66 125
Andre tjenester	12 100	13 750
Sum godtgjørelse til revisor	93 950	79 875

Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	4 543 380	11 489 183
+/- Permanente forskjeller	107 657	14 171
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(219 215)	1 151 447
Årets skattegrunnlag	4 431 822	12 654 801
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	975 001	2 784 056
Sum	975 001	2 784 056
Skattekostnad i resultatregnskapet	975 001	2 784 056
Betalbar skatt i skattekostnad	975 001	2 784 056
Betalbar skatt i balansen	975 001	2 784 056

Note 7 - 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	(57 567)	(88 941)	31 374



Omløpsmidler	(1 194 160)	(943 571)	(250 589)
Kortsiktig gjeld	(25 000)	(25 000)	0
Netto forskjeller	(1 276 727)	(1 057 512)	(219 215)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 276 727	1 057 512	219 215
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 232 653

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	3 537 922	4 209 180
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(943 571)	(896 000)
Netto oppførte kundefordringer	2 594 351	3 313 180

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 208 928. Skyldig skattetrekk er kr 208 928.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3 150	320,00	1 008 000,00
Sum	3 150		1 008 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Carlsen, Rolf Ivar (Styreleder)	1 167	37,05%	Ordinære aksjer
Saarenpaa, Paavo (Styremedlem)	1 167	37,05%	Ordinære aksjer
Lund, Tom Erik (Daglig leder)	628	19,94%	Ordinære aksjer
Samoska, Kestutis	188	5,97%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	3 150	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	1 008 000	9 966	1 900 914	2 918 880
Tilleggsutbytte			(230 000)	(230 000)
Årets resultat			3 568 379	3 568 379
Egenkapital 31.12.2022	1 008 000	9 966	5 239 293	6 257 259

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

I posten "Annen kortsiktig gjeld" inngår kr 1 573 640 som gjelder periodisert forskudd fra kunder.