



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 193 872
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LÅSEMEDEN TROMSØ AS
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 51
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: Robin Klo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 30.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		45 187 266	37 030 101
Annen driftsinntekt		-313 465	330 170
Sum inntekter		44 873 801	37 360 271
Kostnader			
Varekostnad		18 639 847	14 013 223
Lønnskostnad	1, 2, 3	11 712 937	10 674 569
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	72 468	43 142
Annen driftskostnad		4 962 648	3 780 989
Sum kostnader		35 387 900	28 511 924
Driftsresultat		9 485 902	8 848 347
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 633	48 650
Annen finansinntekt		9 827	7 788
Sum finansinntekter		45 460	56 438
Annen rentekostnad		3 024	3 235
Annen finanskostnad		37 284	15 443
Sum finanskostnader		40 308	18 678
Netto finans		5 151	37 759
Ordinært resultat før skattekostnad		9 491 053	8 886 106
Skattekostnad	5, 6	2 061 096	2 037 826
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 429 957	6 848 282
Årsresultat		7 429 957	6 848 280
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		17 500 000	
Konsernbidrag		2 730 000	6 630 000
Annen egenkapital		-12 800 043	218 280



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		7 429 957	6 848 280



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	280 500	141 400
Sum varige driftsmidler		280 500	141 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7, 8	11 435	37 501
Sum finansielle anleggsmidler		11 435	37 501
Sum anleggsmidler		291 935	178 901
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		11 592 967	6 489 121
Sum varer		11 592 967	6 489 121
Fordringer			
Kundefordringer	9	8 349 022	8 996 450
Andre fordringer	8	4 873 397	1 278 394
Sum fordringer		13 222 419	10 274 844
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	11 285 414	33 380 769
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 285 414	33 380 769
Sum omløpsmidler		36 100 801	50 144 734
SUM EIENDELER		36 392 736	50 323 635

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 500,00)	11, 12	100 000	100 000
Overkurs	12	13 750	13 750
Sum innskutt egenkapital		113 750	113 750
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	21 585 639	34 385 682
Sum opptjent egenkapital		21 585 639	34 385 682
Sum egenkapital	12	21 699 389	34 499 432
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 414 615	2 374 142
Betalbar skatt	5	1 291 096	167 826
Skyldige offentlige avgifter		1 863 873	2 272 383
Kortsiktig konserngjeld	13	3 500 000	8 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 623 764	2 509 852
Sum kortsiktig gjeld	14	14 693 347	15 824 202
Sum gjeld		14 693 347	15 824 202
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 392 736	50 323 635



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 630922

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 193 872
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LÅSESMEDEN TROMSØ AS
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 51
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: Robin Klo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 01.08.2023

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: 994 193 872
LÅSEMEDEN TROMSØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		45 187 266	37 030 101
Annen driftsinntekt		-313 465	330 170
Sum inntekter		44 873 801	37 360 271
Kostnader			
Varekostnad		18 639 847	14 013 223
Lønnskostnad	1, 2, 3	11 712 937	10 674 569
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	72 468	43 142
Annen driftskostnad		4 962 648	3 780 989
Sum kostnader		35 387 900	28 511 924
Driftsresultat		9 485 902	8 848 347
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 633	48 650
Annen finansinntekt		9 827	7 788
Sum finansinntekter		45 460	56 438
Annen rentekostnad		3 024	3 235
Annen finanskostnad		37 284	15 443
Sum finanskostnader		40 308	18 678
Netto finans		5 151	37 759
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5, 6	9 491 053	8 886 106
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 061 096	2 037 826
Årsresultat		7 429 957	6 848 282
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		17 500 000	
Konsernbidrag		2 730 000	6 630 000
Annen egenkapital		-12 800 043	218 280
Sum overføringer og disponeringer		7 429 957	6 848 280



Organisasjonsnr: 994 193 872
LÅSEMEDEN TROMSØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	280 500	141 400
Sum varige driftsmidler		280 500	141 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
	7, 8	11 435	37 501
Sum finansielle anleggsmidler		11 435	37 501
Sum anleggsmidler		291 935	178 901
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		11 592 967	6 489 121
Sum varer		11 592 967	6 489 121
Fordringer			
Kundefordringer			
	9	8 349 022	8 996 450
Andre fordringer			
	8	4 873 397	1 278 394
Sum fordringer		13 222 419	10 274 844
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	10	11 285 414	33 380 769
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 285 414	33 380 769
Sum omløpsmidler		36 100 801	50 144 734
SUM EIENDELER		36 392 736	50 323 635
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 500,00)			
	11, 12	100 000	100 000
Overkurs			
	12	13 750	13 750
Sum innskutt egenkapital		113 750	113 750



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	21 585 639	34 385 682
Sum opptjent egenkapital		21 585 639	34 385 682
Sum egenkapital	12	21 699 389	34 499 432
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 414 615	2 374 142
Betalbar skatt	5	1 291 096	167 826
Skyldige offentlige avgifter		1 863 873	2 272 383
Kortsiktig konserngjeld	13	3 500 000	8 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 623 764	2 509 852
Sum kortsiktig gjeld	14	14 693 347	15 824 202
Sum gjeld		14 693 347	15 824 202
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 392 736	50 323 635



Organisasjonsnr: 994 193 872
LÅSESMEDEN TROMSØ 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
3

Antall årsverk i regnskapsåret
16.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9298361.00	8786263.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	829924.00	779158.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	702435.00	699368.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	882217.00	409780.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11712937.00	10674569.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note
13

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskapet som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

8

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 Låsesmeden Tromsø AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Låsesmeden Tromsø AS 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 rettvisende 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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>

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Oslo, 15. juni 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Berit Alstad
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Alstad, Berit	BANKID	2023-06-15 16:59

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Noter 2022

LÅSEMEDEN TROMSØ 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	9 298 361	8 786 263



Arbeidsgiveravgift	829 924	779 158
Pensjonskostnader	702 435	699 368
Andre ytelser / Refusjoner	882 217	409 780
Sum	11 712 937	10 674 569

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 16 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	817 272
Tilgang i året	211 568
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 028 840
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(675 872)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(748 340)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	280 500
Årets avskrivninger	(72 468)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	9 491 053	8 886 106
+/- Permanente forskjeller	9 041	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(131 474)	376 739
Årets skattegrunnlag	9 368 620	9 262 845
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	2 061 096	2 037 826
Sum	2 061 096	2 037 826
Skattekostnad i resultatregnskapet	2 061 096	2 037 826
Betalbar skatt i skattekostnad	2 061 096	2 037 826
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(770 000)	(1 870 000)
Betalbar skatt i balansen	1 291 096	167 826

Note 6 - 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	(43 637)	(28 049)	(15 588)
Omløpsmidler	(549 305)	(433 419)	(115 886)
Netto forskjeller	(592 942)	(461 468)	(131 474)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	592 942	461 468	131 474
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 101 523

Note 7 - Fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 9 - Kundefordringer

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

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	8 809 022	9 596 450
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(460 000)	(600 000)
Netto oppførte kundefordringer	8 349 022	8 996 450

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 447 324. Skyldig skattetrekk er kr 396 955.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	200	500,00	100 000,00
Sum	200		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
PROSERO SECURITY AS	200	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	200	100,00%	

Selskapets ultimate morselskap er Prosero Security Holding AB, med forretningsadresse Kungsborn 1 F7, 111 22 Stockholm. Der kan konsernregnskapet som inkluderer Låsesmeden Tromsen AS får utlevert.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	13 750	34 385 682	34 499 432
Tilleggsutbytte			(17 500 000)	(17 500 000)
Årets resultat			7 429 957	7 429 957
Konsernbidrag			(2 730 000)	(2 730 000)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	13 750	21 585 639	21 699 389

Note 13 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet har ytet konsernbidrag til morselskap med kr 2 730 000,-. Dette er tillagt øvrig konserngjeld. Total



konserngjeld utgjør kr 3 500 000

Note 14 - Garantiforpliktelser mv.

Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført utgjør kr. 475 096,-

Det er ikke stillet pant i noen eiendeler.