



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 601 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SÆTRE HAVN MARINA AS
Forretningsadresse: Øraveien 14
3475 SÆTRE

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 Aslak Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 873 619	6 249 995
Annen driftsinntekt		7 472	37 178
Sum inntekter		5 881 091	6 287 173
Kostnader			
Varekostnad		4 770 607	5 022 578
Lønnskostnad	1, 2	728 784	346 413
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	21 372	8 225
Annen driftskostnad	4	440 795	528 238
Sum kostnader		5 961 557	5 905 454
Driftsresultat		-80 466	381 718
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 137	
Sum finansinntekter		2 137	
Annen rentekostnad		9 298	25 166
Annen finanskostnad		129	
Sum finanskostnader		9 427	25 166
Netto finans		-7 290	-25 166
Ordinært resultat før skattekostnad		-87 756	356 553
Skattekostnad	5		74 465
Ordinært resultat etter skattekostnad		-87 757	282 088
Årsresultat		-87 756	282 088
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			263 737
Udekket tap		-69 399	
Annen egenkapital		-18 357	18 351
Sum overføringer og disponeringer		-87 756	282 088



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	72 459	28 789
Sum varige driftsmidler		72 459	28 789
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		77 459	33 789
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		484 751	314 381
Sum varer		484 751	314 381
Fordringer			
Kundefordringer	7	21 267	18 707
Andre fordringer	8	17 237	30 714
Sum fordringer		38 504	49 421
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	87 309	254 192
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		87 309	254 192
Sum omløpsmidler		610 564	617 995
SUM EIENDELER		688 023	651 783

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		18 357
Udekket tap		69 399	
Sum opptjent egenkapital		-69 399	18 357
Sum egenkapital	11	30 601	118 357
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 803	23 673
Betalbar skatt	5		78
Skyldige offentlige avgifter		19 175	37 256
Kortsiktig konserngjeld	9	562 290	455 910
Annen kortsiktig gjeld		58 154	16 509
Sum kortsiktig gjeld		657 422	533 426
Sum gjeld		657 422	533 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		688 023	651 783



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 631495

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 601 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SÆTRE HAVN MARINA AS
Forretningsadresse: Øraveien 14
3475 SÆTRE

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 Aslak Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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



Organisasjonsnr: 920 601 693
SÆTRE HAVN MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 873 619	6 249 995
Annen driftsinntekt		7 472	37 178
Sum inntekter		5 881 091	6 287 173
Kostnader			
Varekostnad		4 770 607	5 022 578
Lønnskostnad	1, 2	728 784	346 413
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	21 372	8 225
Annen driftskostnad	4	440 795	528 238
Sum kostnader		5 961 557	5 905 454
Driftsresultat		-80 466	381 718
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 137	
Sum finansinntekter		2 137	
Annen rentekostnad		9 298	25 166
Annen finanskostnad		129	
Sum finanskostnader		9 427	25 166
Netto finans		-7 290	-25 166
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	-87 756	356 553
Ordinært resultat etter skattekostnad		-87 757	282 088
Årsresultat		-87 756	282 088
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			263 737
Udekket tap		-69 399	
Annen egenkapital		-18 357	18 351
Sum overføringer og disponeringer		-87 756	282 088



Organisasjonsnr: 920 601 693
SÆTRE HAVN MARINA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

72 459

28 789

Sum varige driftsmidler

72 459

28 789

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

6

5 000

5 000

Sum finansielle
anleggsmidler

5 000

5 000

Sum anleggsmidler

77 459

33 789

Omløpsmidler

Varer

Varer

484 751

314 381

Sum varer

484 751

314 381

Fordringer

Kundefordringer

7

21 267

18 707

Andre fordringer

8

17 237

30 714

Sum fordringer

38 504

49 421

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

87 309

254 192

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

87 309

254 192

Sum omløpsmidler

610 564

617 995

SUM EIENDELER

688 023

651 783

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

11

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	11		18 357
Udekket tap		69 399	
Sum opptjent egenkapital		-69 399	18 357
Sum egenkapital	11	30 601	118 357
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 803	23 673
Betalbar skatt	5		78
Skyldige offentlige avgifter		19 175	37 256
Kortsiktig konserngjeld	9	562 290	455 910
Annen kortsiktig gjeld		58 154	16 509
Sum kortsiktig gjeld		657 422	533 426
Sum gjeld		657 422	533 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		688 023	651 783



Organisasjonsnr: 920 601 693
SÆTRE HAVN MARINA 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. 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. 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

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	628293.00	303394.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets



	89407.00	42779.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5798.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5286.00	240.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	728784.00	346413.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	37013.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	65042.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	102055.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-29597.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	72458.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-21372.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering 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

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	562290.00	455910.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
5000.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

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.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sætre Havn Marina AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sætre Havn Marina 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 oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir 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 konklusjon

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 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

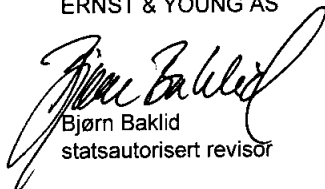
høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 28.6.2023

ERNST & YOUNG AS



Bjørn Baklid
statsautorisert revisor



Noter 2022

SÆTRE HAVN MARINA 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.

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.

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 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Det har vært 5 sesongarbeidere ansatt i 2022

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	628 293	303 394
Arbeidsgiveravgift	89 407	42 779
Pensjonskostnader	5 798	
Andre ytelser	5 286	240
Sum	728 784	346 413



Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	37 013
Tilgang i året	65 042
Anskaffelseskost 31.12.2022	102 055
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(29 597)
Balanseført verdi 31.12.2022	72 458
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(21 372)

Note 4 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	18 500	33 500
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	18 500	33 500

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(87 756)	356 553
+/- Permanente forskjeller	2 500	5 500
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	14 626	(23 577)
Årets skattegrunnlag	(70 630)	338 476
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		74 465
Sum		74 465
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	74 465
Betalbar skatt i skattekostnad		74 465
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(74 387)
Betalbar skatt i balansen	0	78

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 5 000

Note 7 - 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	46 267	43 707
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(25 000)	(25 000)
Netto oppførte kundefordringer	21 267	18 707

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	562 290	455 910

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 6 876. Skyldig skattetrekk er kr 6 472.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	18 357		118 357
Årets resultat		(18 357)	(69 399)	(87 756)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	0	(69 399)	30 601

Note 12 - 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	(821)	3 242	(4 063)
Omløpsmidler	35	(18 654)	18 689
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(70 631)	70 631
Netto forskjeller	(786)	(86 043)	85 256
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	786	86 043	(85 256)
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 18 929

Note 13 - Fortsatt drift

Pr 31.12.2022 er mer enn 50% av egenkapitalen tapt. Det er gjort investeringer som forutsettes å gi bedret innføring fremover. Fortsatt drift kan forsvares med innlån fra konsernselskaper. Det vurderes derfor at forutsetning om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetningen.