



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 207 596
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTHETICA AS
Forretningsadresse: Storgaten 64
3060 SVELVIK

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: Sveinung Hope Mitseim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.10.2023

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, 06.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 560 931	16 462 317
Annen driftsinntekt			252 577
Sum inntekter		25 560 931	16 714 893
Kostnader			
Varekostnad		12 548 290	4 867 083
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	6 677 056	5 269 047
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	243 097	210 609
Annen driftskostnad	6	3 323 988	3 180 959
Sum kostnader		22 792 431	13 527 698
Driftsresultat		2 768 500	3 187 196
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		580	764
Annen finansinntekt		133 558	50 464
Sum finansinntekter		134 138	51 228
Annen rentekostnad		53 482	64 630
Annen finanskostnad		129 343	37 731
Sum finanskostnader		182 825	102 361
Netto finans		-48 687	-51 132
Ordinært resultat før skattekostnad		2 719 813	3 136 063
Skattekostnad	7	645 010	793 631
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 074 803	2 342 432
Årsresultat		2 074 803	2 342 432
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 375 000	
Tilleggsutbytte			1 311 110



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		699 803	1 031 322
Sum overføringer og disponeringer		2 074 803	2 342 432



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	703 203	946 300
Sum varige driftsmidler		703 203	946 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8, 9	1 001 097	598 298
Sum finansielle anleggsmidler		1 001 097	598 298
Sum anleggsmidler		1 704 300	1 544 598
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 567 221	2 251 973
Sum varer		2 567 221	2 251 973
Fordringer			
Kundefordringer	10	2 787 026	1 643 355
Andre fordringer	9	26 097	-40 141
Konsernfordringer			66 829
Sum fordringer		2 813 123	1 670 042
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	2 480 403	2 227 324
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 480 403	2 227 324
Sum omløpsmidler		7 860 747	6 149 340
SUM EIENDELER		9 565 047	7 693 937

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	3 042 236	2 342 433
Sum opptjent egenkapital		3 042 236	2 342 433
Sum egenkapital	13	3 072 236	2 372 433
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14, 15	739 371	1 155 143
Sum annen langsiktig gjeld		739 371	1 155 143
Sum langsiktig gjeld		739 371	1 155 143
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 085 343	496 057
Betalbar skatt	7	645 010	793 631
Skyldige offentlige avgifter		1 880 816	1 220 412
Utbytte		1 375 000	
Annen kortsiktig gjeld		767 271	1 656 262
Sum kortsiktig gjeld		5 753 440	4 166 362
Sum gjeld		6 492 811	5 321 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 565 047	7 693 937



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 732829

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 207 596
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTHETICA AS
Forretningsadresse: Storgaten 64
3060 SVELVIK

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: Sveinung Hope Mitseim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.10.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.10.2023



Organisasjonsnr: 999 207 596
ESTHETICA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 560 931	16 462 317
Annen driftsinntekt			252 577
Sum inntekter		25 560 931	16 714 893
Kostnader			
Varekostnad		12 548 290	4 867 083
Lønnskostnad	1, 2, 3,	6 677 056	5 269 047
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	243 097	210 609
Annen driftskostnad	6	3 323 988	3 180 959
Sum kostnader		22 792 431	13 527 698
Driftsresultat		2 768 500	3 187 196
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		580	764
Annen finansinntekt		133 558	50 464
Sum finansinntekter		134 138	51 228
Annen rentekostnad		53 482	64 630
Annen finanskostnad		129 343	37 731
Sum finanskostnader		182 825	102 361
Netto finans		-48 687	-51 132
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	2 719 813	3 136 063
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 074 803	2 342 432
Årsresultat		2 074 803	2 342 432
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 375 000	
Tilleggsutbytte			1 311 110
Annen egenkapital		699 803	1 031 322
Sum overføringer og disponeringer		2 074 803	2 342 432



Organisasjonsnr: 999 207 596
ESTHETICA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	703 203	946 300
Sum varige driftsmidler		703 203	946 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8, 9	1 001 097	598 298
Sum finansielle anleggsmidler		1 001 097	598 298
Sum anleggsmidler		1 704 300	1 544 598
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 567 221	2 251 973
Sum varer		2 567 221	2 251 973
Fordringer			
Kundefordringer	10	2 787 026	1 643 355
Andre fordringer	9	26 097	-40 141
Konsernfordringer			66 829
Sum fordringer		2 813 123	1 670 042
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	2 480 403	2 227 324
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 480 403	2 227 324
Sum omløpsmidler		7 860 747	6 149 340
SUM EIENDELER		9 565 047	7 693 937
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	3 042 236	2 342 433
Sum opptjent egenkapital		3 042 236	2 342 433
Sum egenkapital	13	3 072 236	2 372 433
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	14, 15	739 371	1 155 143
Sum annen langsiktig gjeld		739 371	1 155 143
Sum langsiktig gjeld		739 371	1 155 143
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 085 343	496 057
Betalbar skatt	7	645 010	793 631
Skyldige offentlige avgifter		1 880 816	1 220 412
Utbytte		1 375 000	
Annen kortsiktig gjeld		767 271	1 656 262
Sum kortsiktig gjeld		5 753 440	4 166 362
Sum gjeld		6 492 811	5 321 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 565 047	7 693 937



Organisasjonsnr: 999 207 596
ESTHETICA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5540909.00	4627121.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	816558.00	716986.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	222240.00	174605.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	97349.00	-249665.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6677056.00	5269047.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

8

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

15

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

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

Note

9

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Note

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



Østlandske Revisorer AS

Foretaksregisteret: NO 982 743 966 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i

Esthetica AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Esthetica AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 074 803. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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.

Styret og daglig leders 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 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.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentligfeilinformasjon, 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>

Hokksund, 02.10.2023

Østlandske Revisorer AS

Anita Klette

Statsautorisert revisor



Noter 2022 ESTHETICA 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	5 540 909	4 627 121



Arbeidsgiveravgift	816 558	716 986
Pensjonskostnader	222 240	174 605
Andre ytelser / Refusjoner	97 349	(249 665)
Sum	6 677 056	5 269 047

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	1 509 600	0	4 026
Ledende person			
Styrets leder	1 508 400		4 026
Total ytelse til andre ledende personer	1 508 400	0	4 026

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 439 252
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 439 252
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(492 952)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(736 049)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	703 203
Årets avskrivninger	(243 097)
Økonomisk levetid	0 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 33,33 %

Note 6 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	78 850	30 125
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	78 850	30 125

Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	2 719 813	3 136 063
+/- Permanente forskjeller	18 371	672 739
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	193 678	(201 390)
Årets skattegrunnlag	2 931 862	3 607 412
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	645 010	793 631



Sum	645 010	793 631
Skattekostnad i resultatregnskapet	645 010	793 631
Betalbar skatt i skattekostnad	645 010	793 631
Betalbar skatt i balansen	645 010	793 631

Note 8 - Fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

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	3 200 550	1 955 855
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(413 524)	(312 500)
Netto oppførte kundefordringer	2 787 026	1 643 355

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 304 718. Skyldig skattetrekk er kr 420 178.

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Hope Mitseim, Sveinung	70	70,00%	Ordinære aksjer
Mitseim Birkelid, Katrine	30	30,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	2 342 433	2 372 433
Årets resultat		2 074 803	2 074 803
Avsatt utbytte		(1 375 000)	(1 375 000)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	3 042 236	3 072 236

Note 14 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	739 371	1 155 143
Sum	739 371	1 121 398



Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	677 576	898 913
Sum	677 576	898 913

Av langsiktig gjeld på kr 739 371 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 15 - Gjeld

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

Note 16 - 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	308 929	216 275	92 654
Omløpsmidler	(312 500)	(413 524)	101 024
Netto forskjeller	(3 571)	(197 249)	193 678
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 571	197 249	(193 678)
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 43 395