



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 894 273 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STILLESBY VENTILASJON SERVICE AS
Forretningsadresse: Industriveien 8
1870 ØRJE

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: Jon Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.01.2023

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, 28.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 839 775	47 349 779
Annen driftsinntekt		210 821	13 472
Sum inntekter		49 050 596	47 363 251
Kostnader			
Varekostnad		26 405 747	23 813 986
Lønnskostnad	1, 2, 3	16 558 345	16 051 452
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	757 194	844 394
Annen driftskostnad		4 468 563	4 117 260
Sum kostnader		48 189 849	44 827 092
Driftsresultat		860 746	2 536 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 238	-122
Sum finansinntekter		2 238	-122
Annen rentekostnad		223	358
Sum finanskostnader		223	358
Netto finans		2 015	-480
Ordinært resultat før skattekostnad		862 761	2 535 679
Skattekostnad		190 249	560 283
Ordinært resultat etter skattekostnad		672 513	1 975 396
Årsresultat		672 512	1 975 396
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		5 000 000	
Annen egenkapital		-4 327 488	1 975 396
Sum overføringer og disponeringer		672 512	1 975 396



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	153 561	138 383
Sum immaterielle eiendeler		153 561	138 383
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	1 362 961	2 145 773
Sum varige driftsmidler		1 362 961	2 145 773
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	260 912	10 891
Sum finansielle anleggsmidler		260 912	10 891
Sum anleggsmidler		1 777 434	2 295 047
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		134 081	
Sum varer		134 081	
Fordringer			
Kundefordringer	7	4 906 646	3 581 730
Andre fordringer	8	430 008	400 708
Sum fordringer		5 336 655	3 982 438
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 668 365	7 156 355
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 668 365	7 156 355
Sum omløpsmidler		7 139 100	11 138 793
SUM EIENDELER		8 916 535	13 433 840

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	9, 10	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	10	103 512	103 512
Sum innskutt egenkapital		303 512	303 512
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	2 735 509	7 062 997
Sum opptjent egenkapital		2 735 509	7 062 997
Sum egenkapital	10	3 039 021	7 366 508
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11, 12	50 000	1 050 000
Sum annen langsiktig gjeld		50 000	1 050 000
Sum langsiktig gjeld		50 000	1 050 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 660 727	1 257 391
Betalbar skatt	13	205 427	2 371
Skyldige offentlige avgifter		2 137 357	1 997 304
Annen kortsiktig gjeld		1 824 003	1 760 267
Sum kortsiktig gjeld		5 827 514	5 017 332
Sum gjeld		5 877 514	6 067 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 916 535	13 433 840



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 346153

Enheten

Organisasjonsnummer: 894 273 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STILLESBY VENTILASJON SERVICE AS
Forretningsadresse: Industriveien 8
1870 ØRJE

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: Jon Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.01.2023

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, 11.04.2023



Organisasjonsnr: 894 273 712
STILLESBY VENTILASJON SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 839 775	47 349 779
Annen driftsinntekt		210 821	13 472
Sum inntekter		49 050 596	47 363 251
Kostnader			
Varekostnad		26 405 747	23 813 986
Lønnskostnad	1, 2, 3	16 558 345	16 051 452
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	757 194	844 394
Annen driftskostnad		4 468 563	4 117 260
Sum kostnader		48 189 849	44 827 092
Driftsresultat		860 746	2 536 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 238	-122
Sum finansinntekter		2 238	-122
Annen rentekostnad		223	358
Sum finanskostnader		223	358
Netto finans		2 015	-480
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		862 761	2 535 679
Ordinært resultat etter skattekostnad		190 249	560 283
Årsresultat		672 513	1 975 396
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		5 000 000	
Annen egenkapital		-4 327 488	1 975 396
Sum overføringer og disponeringer		672 512	1 975 396



Organisasjonsnr: 894 273 712
STILLESBY VENTILASJON SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	153 561	138 383
Sum immaterielle eiendeler		153 561	138 383

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

	4	1 362 961	2 145 773
Sum varige driftsmidler		1 362 961	2 145 773

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

	6	260 912	10 891
Sum finansielle anleggsmidler		260 912	10 891

Sum anleggsmidler

		1 777 434	2 295 047
--	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer

		134 081	
Sum varer		134 081	

Fordringer

Kundefordringer

Andre fordringer

	7	4 906 646	3 581 730
	8	430 008	400 708
Sum fordringer		5 336 655	3 982 438

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

		1 668 365	7 156 355
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 668 365	7 156 355

Sum omløpsmidler

		7 139 100	11 138 793
--	--	------------------	-------------------

SUM EIENDELER

		8 916 535	13 433 840
--	--	------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 000

aksjer à kr 100,00)

	9, 10	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	10	103 512	103 512



Sum innskutt egenkapital		303 512	303 512
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	2 735 509	7 062 997
Sum opptjent egenkapital		2 735 509	7 062 997
Sum egenkapital	10	3 039 021	7 366 508
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11, 12	50 000	1 050 000
Sum annen langsiktig gjeld		50 000	1 050 000
Sum langsiktig gjeld		50 000	1 050 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 660 727	1 257 391
Betalbar skatt	13	205 427	2 371
Skyldige offentlige avgifter		2 137 357	1 997 304
Annen kortsiktig gjeld		1 824 003	1 760 267
Sum kortsiktig gjeld		5 827 514	5 017 332
Sum gjeld		5 877 514	6 067 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 916 535	13 433 840



Organisasjonsnr: 894 273 712
STILLESBY VENTILASJON SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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 investeringsverdi 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
20.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13901900.00	13705478.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2054350.00	1992642.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	491988.00	246313.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	110107.00	107020.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16558345.00	16051453.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note
12

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>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<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
260912.00

Mer om fordringer

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

Note

11

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført 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

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.



CENTER REVISJON

Center Revisjon AS
Tuneveien 97
1712 Grålum
Telefon: 69 10 44 30
Orgnr: 916788517 MVA
Bankkonto: 6129.06.78845
centerrevisjon.no
Medlem - Den Norske Revisorforening

Til Generalforsamlingen i

Stillesby Ventilasjon Service AS
Orgnr. 894273712

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Stillesby Ventilasjon Service AS som viser et **overskudd på kr.672.512**, som består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap for det avsluttede regnskapsåret, 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 pr 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 i avsnittet om «revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlige inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 om 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 revisjon av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Sarpsborg mandag 23. januar 2023

Center Revisjon AS

Jon R. Andersen

Statsautorisert revisor



Noter 2022

STILLESBY VENTILASJON SERVICE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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	13 901 900	13 705 478



Arbeidsgiveravgift	2 054 350	1 992 642
Pensjonskostnader	491 988	246 313
Andre ytelser / Refusjoner	110 107	107 020
Sum	16 558 345	16 051 453

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 20 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.	4 699 458
Tilgang i året	291 710
Avgang i året	912 787
Anskaffelseskost 31.12.	4 078 381
Ordinære avskrivninger i år	757 194
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	1 362 961
Økonomisk levetid	2 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 35,00 %

Note 5 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(186 531)	(262 302)	75 770
Omløpsmidler	(182 483)	(175 705)	(6 778)
Kortsiktig gjeld	(260 000)	(260 000)	0
Sum midlertidige forskjeller	(629 014)	(698 007)	68 992
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	(138 383)	(153 561)	15 178

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

260 912

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	5 106 646	3 781 730
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(200 000)	(200 000)
Netto oppførte kundefordringer	4 906 646	3 581 730



Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 000	100,00	200 000,00
Sum	2 000		200 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SKOGHOLT EIENDOM AS	2 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 000	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	200 000	103 512	7 062 997	7 366 508
Tilleggsutbytte			(5 000 000)	(5 000 000)
Årets resultat			672 512	672 512
Egenkapital 31.12.2022	200 000	103 512	2 735 509	3 039 021

Note 11 - 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 12 - Konsern, tilknyttet selskap mv.



Selskapet har en gjeld til morselskapet Skogholt Eiendom AS på kr. (50 000).
Det er ikke belastet renter.

Selskapet leier lokaler av mor/konsern selskap. Årets kostnad var kr. 919.200

Note 13 - Skattekostnad

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	862 761	2 535 679
+/- Permanente forskjeller	2 004	11 060
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	68 992	160 862
- Fremførbart underskudd		(2 696 823)
Årets skattegrunnlag	933 757	10 778
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	205 427	2 371
Sum	205 427	2 371
+/- Endring i utsatt skatt	(15 178)	557 912
Skattekostnad i resultatregnskapet	190 249	560 283
Betalbar skatt i skattekostnad	205 427	2 371
Betalbar skatt i balansen	205 427	2 371