



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 846 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØVEGAN BYGGEVARE AS
Forretningsadresse: Vasshaug
9350 SJØVEGAN

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: Tor-Arne Chruickshank
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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		32 902 669	33 086 139
Sum inntekter		32 902 669	33 086 139
Kostnader			
Varekostnad		23 036 598	21 473 078
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 032 066	4 228 232
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	160 460	148 706
Annen driftskostnad	5	2 895 020	2 579 527
Sum kostnader		31 124 144	28 429 543
Driftsresultat		1 778 525	4 656 596
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		53 437	41 746
Annen finansinntekt		40 000	38 000
Sum finansinntekter		93 437	79 746
Annen rentekostnad		10 896	19 837
Annen finanskostnad		43 050	
Sum finanskostnader		53 946	19 837
Netto finans		39 491	59 909
Ordinært resultat før skattekostnad		1 818 016	4 716 505
Skattekostnad	6	392 261	1 090 744
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 425 755	3 625 761
Årsresultat		1 425 755	3 625 761
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			645 000
Annen egenkapital		1 425 755	2 980 761
Sum overføringer og disponeringer		1 425 755	3 625 761



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 047 049	1 106 713
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	404 632	484 758
Sum varige driftsmidler		1 451 681	1 591 471
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		193 188	193 188
Sum finansielle anleggsmidler		193 188	193 188
Sum anleggsmidler		1 644 869	1 784 659
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	8 392 000	7 962 517
Sum varer		8 392 000	7 962 517
Fordringer			
Kundefordringer	8	1 465 944	1 310 192
Andre fordringer	9	1 603 329	1 749 183
Sum fordringer		3 069 273	3 059 375
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	7 328 146	6 786 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 328 146	6 786 133
Sum omløpsmidler		18 789 419	17 808 025
SUM EIENDELER		20 434 288	19 592 684

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (215 aksjer a kr.1000,00)	11, 12	215 000	215 000
Sum innskutt egenkapital		215 000	215 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	17 429 644	16 003 889
Sum opptjent egenkapital		17 429 644	16 003 889
Sum egenkapital	12	17 644 644	16 218 889
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		380 783	511 956
Betalbar skatt	6	392 261	1 090 744
Skyldige offentlige avgifter		1 530 866	747 005
Utbytte			645 000
Annen kortsiktig gjeld		485 734	379 090
Sum kortsiktig gjeld		2 789 644	3 373 795
Sum gjeld		2 789 644	3 373 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 434 288	19 592 684



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 552845

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 846 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØVEGAN BYGGEVARE AS
Forretningsadresse: Vasshaug
9350 SJØVEGAN

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: Tor-Arne Chruickshank
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, 06.07.2023

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: 988 846 880
SJØVEGAN BYGGEVARE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		32 902 669	33 086 139
Sum inntekter		32 902 669	33 086 139
Kostnader			
Varekostnad		23 036 598	21 473 078
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 032 066	4 228 232
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	160 460	148 706
Annen driftskostnad	5	2 895 020	2 579 527
Sum kostnader		31 124 144	28 429 543
Driftsresultat		1 778 525	4 656 596
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		53 437	41 746
Annen finansinntekt		40 000	38 000
Sum finansinntekter		93 437	79 746
Annen rentekostnad		10 896	19 837
Annen finanskostnad		43 050	
Sum finanskostnader		53 946	19 837
Netto finans		39 491	59 909
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6	1 818 016	4 716 505
Ordinært resultat etter skattekostnad		392 261	1 090 744
Årsresultat		1 425 755	3 625 761
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			645 000
Annen egenkapital		1 425 755	2 980 761
Sum overføringer og disponeringer		1 425 755	3 625 761



Organisasjonsnr: 988 846 880
SJØVEGAN BYGGEVARE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 047 049	1 106 713
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	404 632	484 758
Sum varige driftsmidler		1 451 681	1 591 471

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		193 188	193 188
Sum finansielle anleggsmidler		193 188	193 188

Sum anleggsmidler		1 644 869	1 784 659
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Varer	7	8 392 000	7 962 517
Sum varer		8 392 000	7 962 517

Fordringer

Kundefordringer	8	1 465 944	1 310 192
Andre fordringer	9	1 603 329	1 749 183
Sum fordringer		3 069 273	3 059 375

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	7 328 146	6 786 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 328 146	6 786 133

Sum omløpsmidler		18 789 419	17 808 025
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		20 434 288	19 592 684
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (215 aksjer a kr.1000,00)	11, 12	215 000	215 000
--	--------	---------	---------



Sum innskutt egenkapital		215 000	215 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	17 429 644	16 003 889
Sum opptjent egenkapital		17 429 644	16 003 889
Sum egenkapital	12	17 644 644	16 218 889
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		380 783	511 956
Betalbar skatt	6	392 261	1 090 744
Skyldige offentlige avgifter		1 530 866	747 005
Utbytte			645 000
Annen kortsiktig gjeld		485 734	379 090
Sum kortsiktig gjeld		2 789 644	3 373 795
Sum gjeld		2 789 644	3 373 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 434 288	19 592 684



Organisasjonsnr: 988 846 880
SJØVEGAN BYGGEVARE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er gjort opp i samsvar med aksjelovens bestemmelser og er utarbeidet i overensstemmelse med god regnskapsskikk for små bedrifter. Salgsinntekter: Inntektsføring av inntekter skjer på leveringstidspunktet. Klassifisering og vurdering av balanseposter: Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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 full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler: Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt: Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskaper blir ikke utlignet.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4470970.00	3768198.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



	238780.00	202703.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	180659.00	177310.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	141657.00	80021.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5032066.00	4228232.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>



Note

9

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i
Sjøvegan Byggevarer AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sjøvegan Byggevarer AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 425 755. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 vesentlig 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.

Medlem av	Postadresse:	Kontoradresse:	Bankgiro:	4520.13.82630
Den norske	Boks 334	Industriveien 4	Telefon:	77 18 11 77
Revisorforening	9365 Bardu	9360 Bardu		
Revisornr./Foretaksnr.	986 053 255			



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 for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon 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/revisjonsberetninge>

BARDU, 26. juni 2023

Revisorene Helberg & Øverås AS

Guro Øverås
statsautorisert revisor/siviløkonom
(elektronisk signering)

Medlem av	Postadresse:	Kontoradresse:	Bankgiro:	4520.13.82630
Den norske	Boks 334	Industriveien 4	Telefon:	77 18 11 77
Revisorforening	9365 Bardu	9360 Bardu		
Revisornr./Foretaksnr.	986 053 255			



Noter 2022 SJØVEGAN BYGGEVARE AS

Årsregnskapet er gjort opp i samsvar med aksjelovens bestemmelser og er utarbeidet i overensstemmelse med god regnskapsskikk for små bedrifter.

Salgsinntekter:

Inntektsføring av inntekter skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter:

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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 full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt:

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskaper blir ikke utlignet.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	4 470 970	3 768 198
Arbeidsgiveravgift	238 780	202 703
Pensjonskostnader	180 659	177 310
Andre ytelser / Refusjoner	141 657	80 021
Sum	5 032 066	4 228 232

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 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Anleggsmidler	Driftsløsøre/Transport Tilbygg		Totalt			
Kostpris pr. 1.1	kr	1.319.777	kr	1.315.516	kr	2.635.293
Tilgang i året	kr	30.670	kr	0	kr	30.670
Avgang i året	kr	10.000	kr	0	kr	10.000
Akkumulerte avskrivninger	kr	935.816	kr	268.467	kr	1.204.283
Bokført verdi 31.12	kr	404.632	kr	1.047.049	kr	1.451.681
Årets Avskrivninger	kr	100.796	kr	59.664	kr	160.460
Prosentstans		20		2		

Note 5 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	25 750	38 500
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	25 750	38 500

Note 6 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	2022	2021
	1 818 016	4 716 505
+/- Permanente forskjeller	(36 362)	(35 660)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 351	277 080
Årets skattegrunnlag	1 783 005	4 957 925
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	392 261	1 090 744
Sum	392 261	1 090 744
Skattekostnad i resultatregnskapet	392 261	1 090 744
Betalbar skatt i skattekostnad	392 261	1 090 744
Betalbar skatt i balansen	392 261	1 090 744

Note 7 - Varer

Varelager	2022	2021
Skattemessig verdi	kr 8.741.889	kr 8.294.288
Nedskrevet ukurans	kr 349.889	kr 331.771
Bokført verdi	kr 8.392.000	kr 7.962.517

Varelaget er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.



Note 8 - Kundefordringer

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

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 770 944	1 650 192
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(305 000)	(340 000)
Netto oppførte kundefordringer	1 465 944	1 310 192

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 511 989. Skyldig skattetrekk er kr 509 967.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	215	1 000,00	215 000,00
Sum	215		215 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Tor-Arne Chruickshank	110	51,16%	Ordinære aksjer
Ronny Dørum	35	16,28%	Ordinære aksjer
Hans-Jørgen Pedersen	35	16,28%	Ordinære aksjer
Jack Rune Selnes	25	11,63%	Ordinære aksjer
Beathe Chruickshank	5	2,33%	Ordinære aksjer
Tom Eirik Sørensen	5	2,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	215	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	215 000	16 003 889	16 218 889
Årets resultat		1 425 755	1 425 755
Egenkapital 31.12.2022	215 000	17 429 644	17 644 644



Note 13 - 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	98 621	80 388	18 233
Omløpsmidler	(671 771)	(654 889)	(16 882)
Netto forskjeller	(573 150)	(574 501)	1 351
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	573 150	574 501	(1 351)
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 126 390