



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 232 437
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ERTVAAG HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Vegard Ertvaag
Lurevegen 148
5912 SEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: HAUGEN & HAUGEN AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 15.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 83 186 | 56 389 |
| Annen driftsinntekt | | 46 500 | 136 000 |
| Sum inntekter | | 129 686 | 192 389 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 916 |
| Lønnskostnad | 1 | | 617 |
| Annen driftskostnad | | 89 082 | 184 985 |
| Sum kostnader | | 89 082 | 186 518 |
| Driftsresultat | | 40 604 | 5 871 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 407 | 11 761 |
| Annen finansinntekt | | 720 | |
| Sum finansinntekter | | 5 127 | 11 761 |
| Annen rentekostnad | | | 359 |
| Sum finanskostnader | | | 359 |
| Netto finans | | 5 127 | 11 402 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 2 | 45 731 | 17 273 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 45 731 | 17 273 |
| Årsresultat | 3 | 45 731 | 17 273 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 45 731 | 17 273 |
| Totalresultat | | 45 731 | 17 273 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 200 000 | 200 000 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|---------------|---------------|
| Tilleggsutbytte | | -328 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 173 731 | -182 727 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 45 731 | 17 273 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 1 000 | 1 000 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 5 | 345 000 | 345 000 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 5 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 9 000 | 9 000 |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 737 601 | 200 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 092 601 | 555 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 092 601 | 555 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 161 423 | 5 054 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 66 666 | 981 330 |
| Konsernfordringer | | 213 083 | 213 083 |
| Sum fordringer | | 441 172 | 1 199 466 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 4 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 106 409 | 329 147 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 106 409 | 329 147 |
| Sum omløpsmidler | | 547 581 | 1 528 613 |
| SUM EIENDELER | | 1 640 182 | 2 083 613 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Overkurs | | 4 680 | 4 680 |
| Sum innskutt egenkapital | | 104 680 | 104 680 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 234 374 | 1 716 643 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 234 374 | 1 716 643 |
| Sum egenkapital | 3 | 1 339 054 | 1 821 323 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 11 737 | 11 737 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 16 654 | 16 320 |
| Utbytte | | 200 000 | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 72 738 | 34 233 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 301 129 | 262 290 |
| Sum gjeld | | 301 129 | 262 290 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 640 182 | 2 083 613 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 740353

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 232 437
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ERTVAAG HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Vegard Ertvaag
Lurevegen 148
5912 SEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: HAUGEN & HAUGEN AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 02.09.2024

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: 997 232 437
ERTVAAG HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 83 186 | 56 389 |
| Annen driftsinntekt | | 46 500 | 136 000 |
| Sum inntekter | | 129 686 | 192 389 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 916 |
| Lønnskostnad | 1 | | 617 |
| Annen driftskostnad | | 89 082 | 184 985 |
| Sum kostnader | | 89 082 | 186 518 |
| Driftsresultat | | 40 604 | 5 871 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 407 | 11 761 |
| Annen finansinntekt | | 720 | |
| Sum finansinntekter | | 5 127 | 11 761 |
| Annen rentekostnad | | | 359 |
| Sum finanskostnader | | | 359 |
| Netto finans | | 5 127 | 11 402 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| skattekostnad | 2 | 45 731 | 17 273 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 45 731 | 17 273 |
| Årsresultat | 3 | 45 731 | 17 273 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 45 731 | 17 273 |
| Totalresultat | | 45 731 | 17 273 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 200 000 | 200 000 |
| Tilleggsutbytte | | -328 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 173 731 | -182 727 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 45 731 | 17 273 |



Organisasjonsnr: 997 232 437
ERTVAAG HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 1 000 | 1 000 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 5 | 345 000 | 345 000 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 5 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 9 000 | 9 000 |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 737 601 | 200 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 092 601 | 555 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 092 601 | 555 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 161 423 | 5 054 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 66 666 | 981 330 |
| Konsernfordringer | | 213 083 | 213 083 |
| Sum fordringer | | 441 172 | 1 199 466 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 4 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 106 409 | 329 147 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 106 409 | 329 147 |
| Sum omløpsmidler | | 547 581 | 1 528 613 |
| SUM EIENDELER | | 1 640 182 | 2 083 613 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Overkurs | | 4 680 | 4 680 |
| Sum innskutt egenkapital | | 104 680 | 104 680 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | 1 234 374 | 1 716 643 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 234 374 | 1 716 643 |

| | | | |
|------------------------|----------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 3 | 1 339 054 | 1 821 323 |
|------------------------|----------|------------------|------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------|---|----------|----------|
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|
| Leverandørgjeld | | 11 737 | 11 737 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 16 654 | 16 320 |
| Utbytte | | 200 000 | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 72 738 | 34 233 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 301 129 | 262 290 |

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| Sum gjeld | | 301 129 | 262 290 |
|------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 640 182 | 2 083 613 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|



Organisasjonsnr: 997 232 437
ERTVAAG HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

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

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Ertvaag Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 997 232 437



RESULTATREGNSKAP

ERTVAAG HOLDING AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | -83 186 | -56 389 |
| Annen driftsinntekt | | -46 500 | -136 000 |
| Sum driftsinntekter | | -129 686 | -192 389 |
| Varekostnad | | 0 | 916 |
| Lønnskostnad | 1 | 0 | 617 |
| Annen driftskostnad | | 89 082 | 184 985 |
| Sum driftskostnader | | 89 082 | 186 518 |
| Driftsresultat | | -40 604 | -5 871 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | -4 407 | -11 761 |
| Annen finansinntekt | | -720 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 359 |
| Resultat av finansposter | | -5 127 | -11 402 |
| Resultat før skattekostnad | 2 | -45 731 | -17 273 |
| Årsresultat | 3 | -45 731 | -17 273 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til utbytte | | 200 000 | 200 000 |
| Tilleggsutbytte | | -328 000 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 173 731 | -182 727 |
| Sum overføringer | | 45 731 | 17 273 |



BALANSE

ERTVAAG HOLDING AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i datterselskap | 4 | 1 000 | 1 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 5 | 345 000 | 345 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 9 000 | 9 000 |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 737 601 | 200 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 092 601 | 555 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 092 601 | 555 000 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 6 | 161 423 | 5 054 |
| Konsernfordringer | | 213 083 | 213 083 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 66 666 | 981 330 |
| Sum fordringer | | 441 172 | 1 199 466 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 106 409 | 329 147 |
| Sum omløpsmidler | | 547 581 | 1 528 613 |
| Sum eiendeler | | 1 640 182 | 2 083 613 |



BALANSE

ERTVAAG HOLDING AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 7 | -100 000 | -100 000 |
| Overkurs | | -4 680 | -4 680 |
| Sum innskutt egenkapital | | -104 680 | -104 680 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | -1 234 374 | -1 716 643 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 234 374 | -1 716 643 |
| Sum egenkapital | 3 | -1 339 054 | -1 821 323 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | -11 737 | -11 737 |
| Skyldig offentlige avgifter | | -16 654 | -16 320 |
| Utbytte | | -200 000 | -200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | -72 738 | -34 233 |
| Sum kortsiktig gjeld | | -301 129 | -262 290 |
| Sum gjeld | | -301 129 | -262 290 |
| Sum egenkapital og gjeld | | -1 640 182 | -2 083 613 |

Seim, 28.08.2024
Styret i Ertvaag Holding AS

Vegard John Ertvaag
styreleder



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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 45 731 | 17 273 |
| Permanente forskjeller | 2 850 | 37 799 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -4 194 | -1 606 659 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -44 387 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -1 551 587 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2023 | 2022 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -16 777 | -20 971 | -4 194 |
| Fordringer | -254 224 | -254 224 | 0 |
| Sum | -271 001 | -275 195 | -4 194 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -1 507 199 | -1 551 586 | -44 387 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 1 778 200 | 1 826 781 | 48 581 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel kr. 391 204,-.

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 100 000 | 4 680 | 0 | 1 716 643 | 1 821 323 |
| Årets resultat | | | | 45 731 | 45 731 |
| Utbytte | | | | -200 000 | -200 000 |
| Tilleggsutbytte | | | 0 | -328 000 | -328 000 |
| Pr 31.12.2023 | 100 000 | 4 680 | 0 | 1 234 374 | 1 339 054 |



Note 4 Datterselskap, TS og FKV

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Stemme- andel | Anskaffelses kost | Andel egenkapital | Andel resultat |
|------------------|--------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| DS/FKV/TS | | | | | | |
| Hackit Norway AS | Alver | 51,0% | 51,0% | 484 500 | -1 389 885 | -194 349 |
| Sum | | | | 484 500 | -1 389 885 | -194 349 |

Note 5 Fordringer med forfall senere enn ett år

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv. | 537 601 | 911 194 |
| Lån til foretak i samme konsern | 345 000 | 345 000 |
| Andre fordringer (anleggsmidler) | 200 000 | 200 000 |
| Sum langsiktige fordringer | 1 082 601 | 1 456 194 |

Lån til aksjonæren er kr 387 601 med påløpte renter 4407-. Lånet var i strid med aksjeloven § 8-7 ettersom det ikke var stilt betryggende sikkerhet for lånet.

Den 17.12.2021 er stilt betryggende sikkerhet for lånet i gnr: 172 bnr:108 som bekreftes i grunnboksutskrift med nummer: 2021/1591081-1/200.

Avsatt utbytte, kr 200.000, vil gå til nedbetaling av fordringen

Note 6 Kundefordringer

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|--------------|
| Kundefordringer til pålydende | 415 647 | 259 278 |
| Avsetning til tap | 254 224 | 254 224 |
| Balansført verdi av kundefordringer 31.12 | 161 423 | 5 054 |

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ERTVAAG HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|---------------------|----------|-----------|-------------|
| VEGARD JOHN ERTVAAG | 100 | 100,0 | 100,0 |