



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 064 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AD NOTAM FORLAG AS
Forretningsadresse: Holmenveien 5
0374 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Morten Ole Mørch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		416 543	129 468
Sum inntekter		416 543	129 468
Kostnader			
Varekostnad		832 954	38 617
Lønnskostnad	2,4		-7 157
Annen driftskostnad	5	143 984	123 993
Sum kostnader		976 938	155 453
Driftsresultat		-560 395	-25 984
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			68
Sum finansinntekter		0	68
Annen rentekostnad	5	11 907	6 706
Annen finanskostnad			27
Sum finanskostnader		11 907	6 732
Netto finans		-11 907	-6 664
Ordinært resultat før skattekostnad		-572 302	-32 648
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-572 302	-32 648
Årsresultat		-572 302	-32 648
Totalresultat		-572 302	-32 648
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-572 302	-32 648
Sum overføringer og disponeringer		-572 302	-32 648



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		53 561	
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	128 943	18 154
Andre fordringer	5	8 962	9 973
Sum fordringer		137 906	28 127
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		195 518	37 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		195 518	37 540
Sum omløpsmidler		386 985	65 667
SUM EIENDELER		386 985	65 667

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,7	167 000	167 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		167 000	167 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-1 086 158	-513 856
Sum opptjent egenkapital		-1 086 158	-513 856
Sum egenkapital		-919 158	-346 856
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		35 008	16 515
Skyldige offentlige avgifter		3 270	
Kortsiktig konserngjeld	5	1 267 865	396 008
Sum kortsiktig gjeld		1 306 143	412 523
Sum gjeld		1 306 143	412 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		386 985	65 667



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 645062

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 064 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AD NOTAM FORLAG AS
Forretningsadresse: Holmenveien 5
0374 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Morten Ole Mørch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 14.07.2022



Organisasjonsnr: 984 064 292
AD NOTAM FORLAG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		416 543	129 468
Sum inntekter		416 543	129 468
Kostnader			
Varekostnad		832 954	38 617
Lønnskostnad	2,4		-7 157
Annen driftskostnad	5	143 984	123 993
Sum kostnader		976 938	155 453
Driftsresultat		-560 395	-25 984
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			68
Sum finansinntekter		0	68
Annen rentekostnad	5	11 907	6 706
Annen finanskostnad			27
Sum finanskostnader		11 907	6 732
Netto finans		-11 907	-6 664
Ordinært resultat før skattekostnad		-572 302	-32 648
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-572 302	-32 648
Årsresultat		-572 302	-32 648
Totalresultat		-572 302	-32 648
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-572 302	-32 648
Sum overføringer og disponeringer		-572 302	-32 648



Organisasjonsnr: 984 064 292
AD NOTAM FORLAG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0

Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler

Varer

Varer		53 561	
Sum varer		0	0

Fordringer

Kundefordringer	5	128 943	18 154
Andre fordringer	5	8 962	9 973
Sum fordringer		137 906	28 127

Investeringer

Sum investeringer		0	0
-------------------	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		195 518	37 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		195 518	37 540

Sum omløpsmidler		386 985	65 667
------------------	--	---------	--------

SUM EIENDELER		386 985	65 667
---------------	--	---------	--------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,7	167 000	167 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		167 000	167 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	7	-1 086 158	-513 856
Sum opptjent egenkapital		-1 086 158	-513 856
Sum egenkapital		-919 158	-346 856
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		35 008	16 515
Skyldige offentlige avgifter		3 270	
Kortsiktig konserngjeld	5	1 267 865	396 008
Sum kortsiktig gjeld		1 306 143	412 523
Sum gjeld		1 306 143	412 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		386 985	65 667



Organisasjonsnr: 984 064 292
AD NOTAM FORLAG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Selskapet er et lite foretak i henhold til regnskapsloven og har lagt følgende regnskapsprinsipper til grunn. Vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varelager Varelager er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og forventet netto salgsverdi. Fordringer Fordringer oppføres til pålydende, etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-6273.00



<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-884.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-7157.00

Mer om årsverk og lønn
Selskapet har ingen ansatte i 2021

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
----------------------	--------------

Note

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



Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i
Ad Notam Forlag AS

BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00
E-post: amn@bhl.no
Internett: www.bhl.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:
Arild M. Nyhaug

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ad Notam Forlag AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 572 302. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network (including those members which trade under a name which includes the word NEXIA) are not part of a worldwide partnership. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Each member firm within the Nexia International network is a separate legal entity. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentation and external links provided. The trademarks NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under licence. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network of firms, as the context may dictate. For more information, visit www.nexia.com



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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandvika, 28. juni 2022

BHL DA

Arild M. Nyhaug
Arild M. Nyhaug
Statsautorisert revisor



AD NOTAM FORLAG AS
RESULTATREGNSKAP

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		416 543	129 468
<i>Sum driftsinntekter</i>		416 543	129 468
Varekostnad		832 954	38 617
Lønnskostnad	2, 4	0	(7 157)
Andre driftskostnader	5	143 984	123 993
<i>Sum driftskostnader</i>		976 938	155 453
Driftsresultat		(560 395)	(25 984)
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	68
Annen finansinntekt		0	0
Annen rentekostnad	5	(11 907)	(6 706)
Annen finanskostnad		0	(27)
<i>Netto finansposter</i>		<i>(11 907)</i>	<i>(6 664)</i>
Ordinært resultat før skattekostnad		(572 302)	(32 647)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Årets underskudd		(572 302)	(32 648)
<i>Overføringer og disponeringer</i>			
Overføring annen egenkapital		572 302	32 648
<i>Sum overført</i>		<i>572 302</i>	<i>32 648</i>



AD NOTAM FORLAG AS
BALANSE PR. DESEMBER

EIENDELER	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Varebeholdning		53 561	0
<i>Sum varer</i>		53 561	0
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	128 943	18 154
Andre fordringer	5	8 962	9 973
<i>Sum fordringer</i>		137 906	28 127
<i>Bankinnskudd og kontanter</i>			
Bankinnskudd og kontanter		195 518	37 540
Sum omløpsmidler		386 985	65 667
SUM EIENDELER		386 985	65 667

Org.nr. 984 064 292



AD NOTAM FORLAG AS
BALANSE PR. DESEMBER

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3, 7	167 000	167 000
<i>Sum innskutt egenkapital</i>		167 000	167 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	7	(1 086 158)	(513 856)
<i>Sum opptjent egenkapital</i>		(1 086 158)	(513 856)
Sum egenkapital		(919 158)	(346 856)
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		35 008	16 515
Skyldige offentlige avgifter		3 270	0
Annen kortsiktig gjeld	5	1 267 865	396 008
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>		1 306 143	412 523
Sum gjeld		1 306 143	412 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		386 985	65 667

Oslo, 28. juni 2022

Morten Mørch
Styrets leder og daglig leder



AD NOTAM FORLAG AS Noter til regnskapet for 2021

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Selskapet er et lite foretak i henhold til regnskapsloven og har lagt følgende regnskapsprinsipper til grunn.

Vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varelager

Varelager er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og forventet netto salgsverdi.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende, etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note nr. 2 - Lønnskostnader

Lønnskostnad består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	0	(6 273)
Arbeidsgiveravgift	0	(884)
Sum lønnskostnad	0	(7 157)

Note nr. 3 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital er pr. 31.12.2021 på kr. 167 000, bestående av kun en aksjeklasse. Vedtektene inneholder ingen stemmerettsbegrensninger.

Selskapets aksjonær er:	A-aksjer	B-aksjer	Sum aksjer	Pålydende	Eierandel
Bastion Forvaltning AS	1	166	167	1 000	100 %

Konsernet er lite i henhold til regnskapslovens regler. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.



AD NOTAM FORLAG AS Noter til regnskapet for 2021

Note nr. 4 - Ansatte

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021.

Note nr. 5 - Fordringer og gjeld

Selskapets fordringer er oppført til pålydende, med fradrag for risiko for tap på kr. 11 948. Det er ingen konstaterte tap på fordringer i 2021

Av selskapets gjeld utgjør kr. 1 267 865 gjeld mot morselskapet, mot tilsvarende kr. 396 008 pr 31.12.2020.

Rentekostnad på konserngjeld utgjør kr 11 907 i 2021. All gjeld forventes å bli gjort opp innen 5 år fra balansedagen.

Note nr. 6 - Skattekostnad

Årets skattegrunnlag fremkommer som følger:

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(572 302)	(32 648)
Endring midlertidige forskjeller	354 767	(20 328)
Skattepliktig resultat	(217 535)	(52 976)
Endring underskudd til fremføring	217 535	52 976
Resultat til beskatning	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel

	31.12.2021	31.12.2020	Endring
Varelager	(615 776)	(261 009)	354 767
Fordringer	(11 948)	(11 948)	0
Sum midlertidige forskjeller	(627 724)	(272 957)	354 767
Underskudd til fremføring	(637 772)	(420 237)	217 535
Grunnlag utsatt skattefordel	(1 265 496)	(693 194)	572 302
Utsatt skattefordel	(278 409)	(152 503)	125 906

Selskapet har valgt å ikke føre opp denne utsatte skattefordelen.



AD NOTAM FORLAG AS Noter til regnskapet for 2021

Note nr. 7 - Egenkapital

	<i>Aksjekapital</i>	<i>Udekket tap</i>	<i>Sum</i>
Egenkapital pr. 31.12.2020	167 000	(513 856)	(346 856)
Årets resultat		(572 302)	(572 302)
Egenkapital pr. 31.12.2021	167 000	(1 086 158)	(919 158)

Note nr. 8 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er i sin helhet tapt pr 31. desember 2021.

Det forventes at 2022 vil gi et bedre resultat. Morselskapet Bastion Forvaltning AS vil i nødvendig grad bidra med likviditet fremover.

Basert på dette mener styret at det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av 2021-regnskapet.



Til generalforsamlingen i
Ad Notam Forlag AS

BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00
E-post: amn@bhl.no
Internett: www.bhl.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:
Arild M. Nyhaug

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ad Notam Forlag AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 572 302. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network (including those members which trade under a name which includes the word NEXIA) are not part of a worldwide partnership. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Each member firm within the Nexia International network is a separate legal entity. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentation and external links provided. The trademarks NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under licence. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network of firms, as the context may dictate. For more information, visit www.nexia.com



- 2 -



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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandvika, 28. juni 2022

BHL DA

Arild M. Nyhaug
Arild M. Nyhaug
Statsautorisert revisor