



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 641 419
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SITEX AS
Forretningsadresse: Stålfjæra 9
0975 OSLO

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: Håvard Hovda Kollen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 03.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	9 809 555	7 051 866
Annen driftsinntekt		64 204	
Sum inntekter		9 873 759	7 051 866
Kostnader			
Varekostnad		161 245	252 641
Lønnskostnad	3	6 137 576	4 106 322
Avskrivning	4	182 239	61 978
Annen driftskostnad	3	2 664 299	1 647 910
Sum kostnader		9 145 359	6 068 851
Driftsresultat		728 400	983 015
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		10 367	4 107
Sum finansinntekter		10 367	4 107
Annen finanskostnad		17 206	6 642
Sum finanskostnader		17 206	6 642
Netto finans		-6 839	-2 535
Ordinært resultat før skattekostnad		721 561	980 480
Skattekostnad på ordinært resultat	5	161 912	215 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		559 649	764 775
Årsresultat		559 649	764 775
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	559 649	764 775
Sum overføringer og disponeringer		559 649	764 775



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	456 466	212 719
Sum varige driftsmidler		456 466	212 719
Sum anleggsmidler		456 466	212 719
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 789 295	2 269 194
Andre fordringer		115 557	119 440
Sum fordringer		2 904 852	2 388 634
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 068 069	613 427
Sum omløpsmidler		3 972 921	3 002 061
SUM EIENDELER		4 429 387	3 214 780
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 226 612	1 666 963
Sum opptjent egenkapital		2 226 612	1 666 963



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		2 256 612	1 696 963
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	13 110	17 047
Sum avsetninger for forpliktelser		13 110	17 047
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		220 612	88 718
Sum annen langsiktig gjeld		220 612	88 718
Sum langsiktig gjeld		233 722	105 765
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		261 353	71 698
Betalbar skatt	5	165 849	217 634
Skyldige offentlige avgifter		1 045 565	817 814
Annen kortsiktig gjeld		466 286	304 906
Sum kortsiktig gjeld		1 939 053	1 412 052
Sum gjeld		2 172 775	1 517 817
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 429 387	3 214 780



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 561396

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 641 419
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SITEX AS
Forretningsadresse: Stålfjæra 9
0975 OSLO

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: Håvard Hovda Kollen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 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, 11.07.2023



Organisasjonsnr: 921 641 419
SITEX AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	9 809 555	7 051 866
Annen driftsinntekt		64 204	
Sum inntekter		9 873 759	7 051 866
Kostnader			
Varekostnad		161 245	252 641
Lønnskostnad	3	6 137 576	4 106 322
Avskrivning	4	182 239	61 978
Annen driftskostnad	3	2 664 299	1 647 910
Sum kostnader		9 145 359	6 068 851
Driftsresultat		728 400	983 015
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		10 367	4 107
Sum finansinntekter		10 367	4 107
Annen finanskostnad		17 206	6 642
Sum finanskostnader		17 206	6 642
Netto finans		-6 839	-2 535
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	161 912	215 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		559 649	764 775
Årsresultat		559 649	764 775
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	559 649	764 775
Sum overføringer og disponeringer		559 649	764 775



Organisasjonsnr: 921 641 419
SITEX AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar,			
verktøy, kontormaskiner ol 4			
		456 466	212 719
Sum varige driftsmidler		456 466	212 719
Sum anleggsmidler		456 466	212 719
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		2 789 295	2 269 194
Andre fordringer			
		115 557	119 440
Sum fordringer		2 904 852	2 388 634
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		1 068 069	613 427
Sum omløpsmidler		3 972 921	3 002 061
SUM EIENDELER		4 429 387	3 214 780
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	6	2 226 612	1 666 963
Sum opptjent egenkapital		2 226 612	1 666 963
Sum egenkapital		2 256 612	1 696 963
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			
	5	13 110	17 047
Sum avsetninger for forpliktelse		13 110	17 047
Annen langsiktig gjeld			



Gjeld til		
kredittinstitusjoner	220 612	88 718
Sum annen langsiktig gjeld	220 612	88 718
Sum langsiktig gjeld	233 722	105 765
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	261 353	71 698
Betalbar skatt	165 849	217 634
Skyldige offentlige avgifter	1 045 565	817 814
Annen kortsiktig gjeld	466 286	304 906
Sum kortsiktig gjeld	1 939 053	1 412 052
Sum gjeld	2 172 775	1 517 817
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 429 387	3 214 780



Organisasjonsnr: 921 641 419
SITEX AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Mobæk Holding AS	500.00	50.00%	Ordinære aksjer
H Kollen AS	500.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Sitex AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Leasing / leieavtaler

Det skilles mellom finansiell og operasjonell leasing. Driftsmidler finansiert ved finansiell leasing er regnskapsmessig klassifisert under varige driftsmidler. Motposten er medtatt som langsiktig gjeld. Operasjonell leasing kostnadsføres som driftskostnad basert på fakturert leasingleie.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Sitex AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Salgsinntekter

	2022	2021
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Salg av tjenester	9 809 555	7 051 866
Gevinst ved salg av anleggsmidler	64 204	0
	<u>9 873 759</u>	<u>7 051 866</u>

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	5 045 505	3 363 609
Arbeidsgiveravgift	757 566	492 850
Pensjonskostnader	196 397	127 757
Andre ytelser	138 108	122 107
Sum	<u>6 137 576</u>	<u>4 106 323</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 7 årsverk.

Selskapet har etablert en obligatorisk tjenestepensjonsordning i samsvar med gjeldende regler.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Varebiler	Driftsløsøre, maskiner & utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	316 790	45 900	362 690
Tilgang kjøpte driftsmidler	259 250	307 532	566 782
Avgang solgte driftsmidler	-316 790	0	-316 790
Anskaffelseskost 31.12.	<u>259 250</u>	<u>353 432</u>	<u>612 682</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-57 611</u>	<u>-98 605</u>	<u>-156 216</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>201 639</u>	<u>254 827</u>	<u>456 466</u>
Årets avskrivninger	101 611	80 628	182 239



Sitex AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	165 849	217 634
Endring utsatt skatt	-3 937	-1 929
Årets totale skattekostnad	<u>161 912</u>	<u>215 705</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	721 561	980 480
Permanente forskjeller	14 401	0
Endring i midlertidige forskjeller	17 896	8 767
Årets skattegrunnlag	<u>753 858</u>	<u>989 247</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	165 849	217 634
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	59 591	77 487
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>59 591</u>	<u>77 487</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	13 110	17 047

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	1 666 963	1 696 963
Årsresultat	0	559 649	559 649
Egenkapital 31.12.2022	<u>30 000</u>	<u>2 226 612</u>	<u>2 256 612</u>

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Mobæk Holding AS	500	50 %	50 %
H Kollen AS	500	50 %	50 %
Sum	<u>1 000</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>



Ole Tom Lie statsautorisert revisor

Postadresse; Solveien 14, 1482 Nittedal
Besøksadresse; Dronningens gate 6, Oslo

Mobil; + 47 48 00 29 67
E-post: ole.tom@lierevisjon.no
Org.nr. 885 993 362 MVA

Til generalforsamlingen i
Sitex AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2022

Konklusjon

Vi har revidert Sitex AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 559 649. 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Andre forhold

Avlagt årsregnskap for foregående periode er ikke revidert og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

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 til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Ole Tom Lie
Statsautorisert revisor

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 er å anse 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>

Nittedal, den 28. juni 2023

Ole Tom Lie
Statsautorisert revisor

