



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 596 110
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROTEK NORGE AS
Forretningsadresse: Osloveien 140
1536 MOSS

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: Jan-Tore Brennum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

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, 25.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 462 778	27 837 042
Sum inntekter		3 462 778	27 837 042
Kostnader			
Varekostnad		2 191 190	18 367 742
Lønnskostnad	1, 2, 3	586 526	1 632 526
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	87 988	52 597
Annen driftskostnad		799 907	4 443 221
Sum kostnader		3 665 610	24 496 087
Driftsresultat		-202 832	3 340 955
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		28 515	117 915
Sum finansinntekter		28 515	117 915
Annen rentekostnad		1 726	5 273
Annen finanskostnad		31 462	246 570
Sum finanskostnader		33 188	251 844
Netto finans		-4 673	-133 929
Ordinært resultat før skattekostnad		-207 506	3 207 026
Skattekostnad	5		713 061
Ordinært resultat etter skattekostnad		-207 506	2 493 967
Årsresultat		-207 506	2 493 965
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 493 965
Udekket tap		-182 525	
Annen egenkapital		-24 981	0
Sum overføringer og disponeringer		-207 506	2 493 965



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	118 497	206 485
Sum varige driftsmidler		118 497	206 485
Sum anleggsmidler		118 497	206 485
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 974 343	2 118 357
Sum varer		1 974 343	2 118 357
Fordringer			
Kundefordringer	6	780 156	1 040 690
Andre fordringer			680 489
Sum fordringer		780 156	1 721 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	213 915	3 357 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		213 915	3 357 848
Sum omløpsmidler		2 968 414	7 197 384
SUM EIENDELER		3 086 912	7 403 869
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 2 000,00)	8, 9	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	9	220 140	220 140
Sum innskutt egenkapital		420 140	420 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		24 981
Udekket tap	9	182 525	
Sum opptjent egenkapital		-182 525	24 981
Sum egenkapital	9	237 615	445 121
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	35 752	
Leverandørgjeld		601 834	2 222 234
Betalbar skatt	5		713 061
Skyldige offentlige avgifter		507 921	852 821
Utbytte			2 493 965
Kortsiktig konserngjeld		1 493 965	
Annen kortsiktig gjeld		209 824	676 667
Sum kortsiktig gjeld		2 849 296	6 958 748
Sum gjeld		2 849 296	6 958 748
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 086 912	7 403 869



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 479100

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 596 110
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROTEK NORGE AS
Forretningsadresse: Osloveien 140
1536 MOSS

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: Jan-Tore Brennum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

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, 22.06.2023



Organisasjonsnr: 997 596 110
PROTEK NORGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 462 778	27 837 042
Sum inntekter		3 462 778	27 837 042
Kostnader			
Varekostnad		2 191 190	18 367 742
Lønnskostnad	1, 2, 3	586 526	1 632 526
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	87 988	52 597
Annen driftskostnad		799 907	4 443 221
Sum kostnader		3 665 610	24 496 087
Driftsresultat		-202 832	3 340 955
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		28 515	117 915
Sum finansinntekter		28 515	117 915
Annen rentekostnad		1 726	5 273
Annen finanskostnad		31 462	246 570
Sum finanskostnader		33 188	251 844
Netto finans		-4 673	-133 929
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	-207 506	3 207 026
Ordinært resultat etter skattekostnad		-207 506	2 493 967
Årsresultat		-207 506	2 493 965
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 493 965
Udekket tap		-182 525	
Annen egenkapital		-24 981	0
Sum overføringer og disponeringer		-207 506	2 493 965



Organisasjonsnr: 997 596 110
PROTEK NORGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

118 497

206 485

Sum varige driftsmidler

118 497

206 485

Sum anleggsmidler

118 497

206 485

Omløpsmidler

Varer

Varer

1 974 343

2 118 357

Sum varer

1 974 343

2 118 357

Fordringer

Kundefordringer

6

780 156

1 040 690

Andre fordringer

680 489

Sum fordringer

780 156

1 721 179

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

7

213 915

3 357 848

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

213 915

3 357 848

Sum omløpsmidler

2 968 414

7 197 384

SUM EIENDELER

3 086 912

7 403 869

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 2 000,00)

8, 9

200 000

200 000

Annen innskutt egenkapital

9

220 140

220 140

Sum innskutt egenkapital

420 140

420 140

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

9

182 525

24 981

Udekket tap

9

-182 525

Sum opptjent egenkapital

-182 525

24 981



Sum egenkapital	9	237 615	445 121
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	35 752	
Leverandørgjeld		601 834	2 222 234
Betalbar skatt	5		713 061
Skyldige offentlige avgifter		507 921	852 821
Utbytte			2 493 965
Kortsiktig konserngjeld		1 493 965	
Annen kortsiktig gjeld		209 824	676 667
Sum kortsiktig gjeld		2 849 296	6 958 748
Sum gjeld		2 849 296	6 958 748
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 086 912	7 403 869



Organisasjonsnr: 997 596 110
PROTEK NORGE 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. 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

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	920628.00	857303.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	134799.00	144800.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18961.00	20437.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-487862.00	609987.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	586526.00	1632527.00

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

<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>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Total
Revisjon DA

Kongensgate 21, 4. etg.
1530 Moss
Tlf. 69 20 42 40
post@totalrevisjon.no
www.totalrevisjon.no
Org.nr. 985.153.965

Til generalforsamlingen i Protek Norge AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Protek Norge AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 207 506. 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 resultater 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styrets (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.

Total Revisjon DA

Autorisert Regnskapsførerselskap / Medlemmer av revisorforeningen:
Randi Anette Klemsdal, Inger Johanne Roer Andersen, Ole-Petter Brevold



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 revisors oppgaver og plikter se:

<https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Moss, den 22 mai 2023

Total Revisjon DA

Ole-Petter Brevold

Total Revisjon DA

Medlemmer av revisorforeningen:

Randi Anette Klemsdal, Inger Johanne Roer Andersen, Ole-Petter Brevold



Årsregnskap for 2022

Protek Norge AS
1536 MOSS

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Regnskap-Finans
Klostergaten 6
1532 MOSS
Org.nr. 889383062

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2022 Protek Norge AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		3 462 778	27 837 042
Sum driftsinntekter		3 462 778	27 837 042
Varekostnad		(2 191 190)	(18 367 742)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(586 526)	(1 632 526)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(87 988)	(52 597)
Annen driftskostnad		(799 907)	(4 443 221)
Sum driftskostnader		(3 665 610)	(24 496 087)
Driftsresultat		(202 832)	3 340 955
Annen finansinntekt		28 515	117 915
Sum finansinntekter		28 515	117 915
Annen rentekostnad		(1 726)	(5 273)
Annen finanskostnad		(31 462)	(246 570)
Sum finanskostnader		(33 188)	(251 844)
Netto finans		(4 673)	(133 929)
Resultat før skattekostnad		(207 506)	3 207 026
Skattekostnad	5	0	(713 061)
Årsresultat		(207 506)	2 493 965
Overføringer			
Utbytte		0	2 493 965
Udekket tap		(182 525)	0
Annen egenkapital		(24 981)	0
Sum		(207 506)	2 493 965



Balanse pr. 31. desember 2022 Protek Norge AS

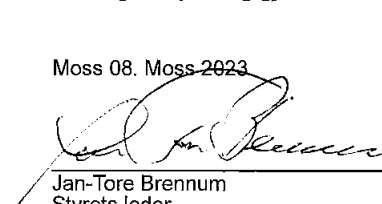
	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	118 497	206 485
Sum varige driftsmidler		118 497	206 485
Sum anleggsmidler		118 497	206 485
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 974 343	2 118 357
Sum varer		1 974 343	2 118 357
Fordringer			
Kundefordringer	6	780 156	1 040 690
Andre fordringer		0	680 489
Sum fordringer		780 156	1 721 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	213 915	3 357 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		213 915	3 357 848
Sum omløpsmidler		2 968 414	7 197 384
Sum eiendeler		3 086 912	7 403 869

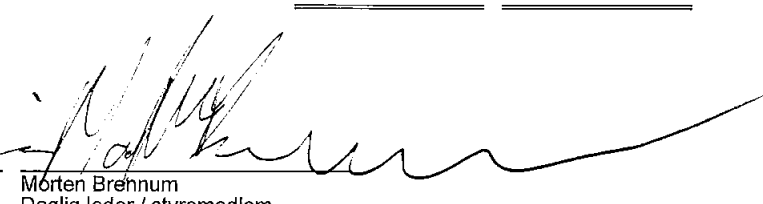


Balanse pr. 31. desember 2022
Protek Norge AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 2 000,00)	8, 9	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	9	220 140	220 140
Sum innskutt egenkapital		420 140	420 140
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	0	24 981
Udekket tap	9	(182 525)	0
Sum opptjent egenkapital		(182 525)	24 981
Sum egenkapital	9	237 615	445 121
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	35 752	0
Leverandørgjeld		601 834	2 222 234
Betalbar skatt	5	0	713 061
Skyldige offentlige avgifter		507 921	852 821
Kortsiktig konserngjeld		1 493 965	0
Utbytte		0	2 493 965
Annen kortsiktig gjeld		209 824	676 667
Sum kortsiktig gjeld		2 849 296	6 958 748
Sum gjeld		2 849 296	6 958 748
Sum egenkapital og gjeld		3 086 912	7 403 869

Moss 08. Moss 2023


Jan-Tore Brennum
Styrets leder


Morten Brennum
Daglig leder / styremedlem



Noter 2022

Protek Norge 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.

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 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	920 628	857 303
Arbeidsgiveravgift	134 799	144 800
Pensjonskostnader	18 961	20 437
Andre ytelser	(487 862)	609 987
Sum	586 526	1 632 527

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 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	33 826	333 624	367 450
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	33 826	333 624	367 450
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(33 826)	(127 139)	(160 965)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(33 826)	(215 127)	(248 953)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	0	118 497	118 497
Årets avskrivninger		(87 988)	(87 988)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	10 - 33,33 %	

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(207 506)	3 207 026
+/- Permanente forskjeller	2 398	44 431
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	38 943	(10 269)
Årets skattegrunnlag	(166 165)	3 241 188
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		713 061
Sum		713 061
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	713 061
Betalbar skatt i skattekostnad		713 061
Betalbar skatt i balansen	0	713 061

Note 6 - 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	780 156	1 040 690
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	780 156	1 040 690

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 213 915. Skyldig skattetrekk er kr 228 295.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer



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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kimpo Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	200 000	220 140	24 981		445 121
Årets resultat			(24 981)	(182 525)	(207 506)
Egenkapital 31.12.2022	200 000	220 140	0	(182 525)	237 615

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har en avtale med sin bankforbindelse om kassekreditt oppad til kr 750 000,- Trekk per 31.12 var kr 35 751,64,- Bankforbindelsen har pant i selskapets varelager (i sin helhet), driftstilbehør (i sin helhet) og kundefordringer begrenset opp til kr 1 000 000,-. Bokført verdi av de aktuelle postene utgjør kr 2 092 840,- per 31.12.

Note 11 - 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	(18 981)	(57 924)	38 943
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(166 165)	166 165
Netto forskjeller	(18 981)	(224 089)	205 108
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	18 981	224 089	(205 108)
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 49 300



Noter 2022 Protek Norge 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.

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	920 628	857 303
Arbeidsgiveravgift	134 799	144 800
Pensjonskostnader	18 961	20 437
Andre ytelser	(487 862)	609 987
Sum	586 526	1 632 527

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 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	33 826	333 624	367 450
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	33 826	333 624	367 450
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(33 826)	(127 139)	(160 965)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(33 826)	(215 127)	(248 953)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	0	118 497	118 497
Årets avskrivninger		(87 988)	(87 988)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	10 - 33,33 %	

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(207 506)	3 207 026
+/- Permanente forskjeller	2 398	44 431
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	38 943	(10 269)
Årets skattegrunnlag	(166 165)	3 241 188
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		713 061
Sum		713 061
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	713 061
Betalbar skatt i skattekostnad		713 061
Betalbar skatt i balansen	0	713 061

Note 6 - 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	780 156	1 040 690
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	780 156	1 040 690

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 213 915. Skyldig skattetrekk er kr 228 295.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer



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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kimpo Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	200 000	220 140	24 981		445 121
Årets resultat			(24 981)	(182 525)	(207 506)
Egenkapital 31.12.2022	200 000	220 140	0	(182 525)	237 615

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har en avtale med sin bankforbindelse om kassekreditt oppad til kr 750 000,-. Trekk per 31.12 var kr 35 751,64,-. Bankforbindelsen har pant i selskapets varelager (i sin helhet), driftstilbehør (i sin helhet) og kundefordringer begrenset opp til kr 1 000 000,-. Bokført verdi av de aktuelle postene utgjør kr 2 092 840,- per 31.12.

Note 11 - 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	(18 981)	(57 924)	38 943
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(166 165)	166 165
Netto forskjeller	(18 981)	(224 089)	205 108
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	18 981	224 089	(205 108)
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 49 300