



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	921 158 912
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PER ELLINGSEN AS
Forretningsadresse:	Fagerliveien 20A 3085 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Per Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.05.2023

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, 25.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 230 989	1 283 843
Sum inntekter		1 230 989	1 283 843
Kostnader			
Varekostnad			10 649
Lønnskostnad	1, 2, 3	577 478	569 204
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	167 726	167 726
Annen driftskostnad		326 269	312 996
Sum kostnader		1 071 473	1 060 575
Driftsresultat		159 515	223 268
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 398	5 626
Sum finansinntekter		5 398	5 626
Annen rentekostnad		109	1 059
Sum finanskostnader		109	1 059
Netto finans		5 289	4 567
Ordinært resultat før skattekostnad		164 804	227 835
Skattekostnad	5	60 270	49 829
Ordinært resultat etter skattekostnad		104 535	178 006
Årsresultat		104 534	178 006
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		104 534	178 006
Sum overføringer og disponeringer		104 534	178 006



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 809 079	1 976 805
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	100	100
Sum varige driftsmidler		1 809 179	1 976 905
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	6 360 028	6 360 028
Sum finansielle anleggsmidler		6 360 028	6 360 028
Sum anleggsmidler		8 169 208	8 336 934
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		5 520 084	328 948
Sum varer		5 520 084	328 948
Fordringer			
Kundefordringer	7	158 442	154 762
Andre fordringer	8	112 969	124 233
Konsernfordringer	6	5 372 803	5 372 803
Sum fordringer		5 644 214	5 651 798
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 546 055	687 910
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 546 055	687 910
Sum omløpsmidler		12 710 353	6 668 656
SUM EIENDELER		20 879 561	15 005 590

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	1 000 000	1 000 000
Overkurs	10	1 995 000	1 995 000
Sum innskutt egenkapital		2 995 000	2 995 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	11 675 829	11 571 295
Sum opptjent egenkapital		11 675 829	11 571 295
Sum egenkapital	10	14 670 829	14 566 295
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	12	93 473	98 029
Sum annen langsiktig gjeld		93 473	98 029
Sum langsiktig gjeld		93 473	98 029
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 299	26 318
Betalbar skatt	5	60 270	49 829
Skyldige offentlige avgifter		35 613	44 617
Kortsiktig konserngjeld		5 663 032	
Annen kortsiktig gjeld		224 045	220 503
Sum kortsiktig gjeld		6 115 259	341 266
Sum gjeld		6 208 732	439 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 879 561	15 005 590



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 454603

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 158 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PER ELLINGSEN AS
Forretningsadresse: Fagerliveien 20A
3085 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Per Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

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 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, 03.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 921 158 912
PER ELLINGSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 230 989	1 283 843
Sum inntekter		1 230 989	1 283 843
Kostnader			
Varekostnad			10 649
Lønnskostnad	1, 2, 3	577 478	569 204
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	167 726	167 726
Annen driftskostnad		326 269	312 996
Sum kostnader		1 071 473	1 060 575
Driftsresultat		159 515	223 268
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 398	5 626
Sum finansinntekter		5 398	5 626
Annen rentekostnad		109	1 059
Sum finanskostnader		109	1 059
Netto finans		5 289	4 567
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	164 804	227 835
Ordinært resultat etter skattekostnad		60 270	49 829
Årsresultat		104 534	178 006
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		104 534	178 006
Sum overføringer og disponeringer		104 534	178 006



Organisasjonsnr: 921 158 912
PER ELLINGSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 809 079	1 976 805
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	100	100
Sum varige driftsmidler		1 809 179	1 976 905

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	6	6 360 028	6 360 028
Sum finansielle anleggsmidler		6 360 028	6 360 028
Sum anleggsmidler		8 169 208	8 336 934

Omløpsmidler

Varer

Varer		5 520 084	328 948
Sum varer		5 520 084	328 948

Fordringer

Kundefordringer	7	158 442	154 762
Andre fordringer	8	112 969	124 233
Konsernfordringer	6	5 372 803	5 372 803
Sum fordringer		5 644 214	5 651 798

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 546 055	687 910
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 546 055	687 910

Sum omløpsmidler

Sum omløpsmidler		12 710 353	6 668 656
SUM EIENDELER		20 879 561	15 005 590

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	1 000 000	1 000 000
---	--------	-----------	-----------



Overkurs	10	1 995 000	1 995 000
Sum innskutt egenkapital		2 995 000	2 995 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	11 675 829	11 571 295
Sum opptjent egenkapital		11 675 829	11 571 295
Sum egenkapital	10	14 670 829	14 566 295
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	12	93 473	98 029
Sum annen langsiktig gjeld		93 473	98 029
Sum langsiktig gjeld		93 473	98 029
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 299	26 318
Betalbar skatt	5	60 270	49 829
Skyldige offentlige avgifter		35 613	44 617
Kortsiktig konserngjeld		5 663 032	
Annen kortsiktig gjeld		224 045	220 503
Sum kortsiktig gjeld		6 115 259	341 266
Sum gjeld		6 208 732	439 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 879 561	15 005 590



Organisasjonsnr: 921 158 912
PER ELLINGSEN 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. 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 investerings 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 2021 til 2022.



Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	504000.00	496800.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	71064.00	70049.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2414.00	2356.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	577478.00	569205.00

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>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note
6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5480103.00	5557898.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5663032.00	

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

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

Note

12

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Note

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



Noter 2022 PER ELLINGSEN 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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	504 000	496 800
Arbeidsgiveravgift	71 064	70 049
Andre ytelser	2 414	2 356
Sum	577 478	569 205

Note 2 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	196 800	0	0

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	5 541 273	136 900	5 678 173
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	5 541 273	136 900	5 678 173
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(3 564 468)	(136 800)	(3 701 268)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(3 732 194)	(136 800)	(3 868 994)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	1 809 079	100	1 809 179
Årets avskrivninger	(167 726)		(167 726)
Økonomisk levetid	10 - 33,3 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	3,00 - 10 %	20 %	

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	164 804	227 835
+/- Permanente forskjeller	1 306	1 646
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	107 843	(2 986)
Årets skattegrunnlag	273 953	226 495
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	60 270	49 829
Sum	60 270	49 829
Skattekostnad i resultatregnskapet	60 270	49 829
Betalbar skatt i skattekostnad	60 270	49 829
Betalbar skatt i balansen	60 270	49 829



Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	5 480 103	5 557 898
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	5 663 032	

Note 7 - 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	158 442	154 762
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	158 442	154 762

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 23 760. Skyldig skattetrekk er kr 23 760.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	1 000 000	1 995 000	11 571 295	14 566 295
Årets resultat			104 534	104 534
Egenkapital 31.12.2022	1 000 000	1 995 000	11 675 829	14 670 829

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ellingsen, Per	640	64,00%	Ordinære aksjer
Ellingsen, Heidi	180	18,00%	Ordinære aksjer
Ellingsen, Trude	180	18,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 12 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.



Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(432 550)	(516 465)	83 915
Gevinst- og tapskonto	119 636	95 708	23 928
Netto forskjeller	(312 914)	(420 757)	107 843
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	312 914	420 757	(107 843)
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 92 566