



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 773 966
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AD-REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Selma Ellefsens vei 6
0581 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: Arild Lars Holten Dyrnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2023

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, 30.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 488 427 | 6 768 821 |
| Leieinntekter fast eiendom | | 356 250 | 330 015 |
| Sum inntekter | | 5 844 677 | 7 098 836 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 3 973 450 | 3 750 213 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 116 025 | 37 919 |
| Annen driftskostnad | 1 | 872 415 | 832 410 |
| Sum kostnader | | 4 961 890 | 4 620 543 |
| Driftsresultat | | 882 787 | 2 478 294 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 3 433 | 2 223 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | | 246 010 |
| Sum finansinntekter | | 3 433 | 248 233 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 3 | 271 287 | |
| Annen finanskostnad | | 10 831 | 8 315 |
| Sum finanskostnader | | 282 118 | 8 315 |
| Netto finans | | -278 685 | 239 918 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 604 102 | 2 718 211 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 193 556 | 543 948 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 410 546 | 2 174 263 |
| Årsresultat | 5 | 410 546 | 2 174 263 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 410 546 | 2 174 263 |
| Totalresultat | | 410 546 | 2 174 263 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|----------------|------------------|
| Ordinært utbytte | | 300 000 | 1 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 110 546 | 1 174 263 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 410 546 | 2 174 263 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 12 710 | 16 872 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 12 710 | 16 872 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 2 930 890 | 2 930 890 |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 416 175 | 532 200 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 6 | 3 347 065 | 3 463 090 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 797 010 | 671 343 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 650 000 | 951 287 |
| Andre langsiktige fordringer | 7 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 447 010 | 1 622 630 |
| Sum anleggsmidler | | 4 806 785 | 5 102 592 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 1 253 172 | 1 770 365 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 112 456 | 31 044 |
| Konsernfordringer | 7 | | |
| Sum fordringer | | 1 365 628 | 1 801 409 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 1 360 658 | 1 786 328 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 360 658 | 1 786 328 |
| Sum omløpsmidler | | 2 726 286 | 3 587 737 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 7 533 071 | 8 690 329 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 10 | 200 000 | 200 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 10 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 114 067 | 5 003 521 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 114 067 | 5 003 521 |
| Sum egenkapital | 5 | 5 314 067 | 5 203 521 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 157 079 | 235 461 |
| Leverandørgjeld | | 82 333 | 5 100 |
| Betalbar skatt | 4 | 189 394 | 498 414 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 655 959 | 820 499 |
| Utbytte | 5 | 300 000 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 834 239 | 927 334 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 219 004 | 3 486 808 |
| Sum gjeld | | 2 219 004 | 3 486 808 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 533 071 | 8 690 329 |

POSTER UTENOM BALANSEN



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| Garantistillelser | 6 | | |
| Pantstillelser | 6 | | |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 416820

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 773 966
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AD-REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Ensjøveien 23B
0661 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: Arild Lars Holten Dyrnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2023

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, 01.06.2023



Organisasjonsnr: 936 773 966
AD-REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 488 427 | 6 768 821 |
| Leieinntekter fast eiendom | | 356 250 | 330 015 |
| Sum inntekter | | 5 844 677 | 7 098 836 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 3 973 450 | 3 750 213 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 116 025 | 37 919 |
| Annen driftskostnad | 1 | 872 415 | 832 410 |
| Sum kostnader | | 4 961 890 | 4 620 543 |
| Driftsresultat | | 882 787 | 2 478 294 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 3 433 | 2 223 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | | 246 010 |
| Sum finansinntekter | | 3 433 | 248 233 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 3 | 271 287 | |
| Annen finanskostnad | | 10 831 | 8 315 |
| Sum finanskostnader | | 282 118 | 8 315 |
| Netto finans | | -278 685 | 239 918 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 193 556 | 543 948 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 410 546 | 2 174 263 |
| Årsresultat | 5 | 410 546 | 2 174 263 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 410 546 | 2 174 263 |
| Totalresultat | | 410 546 | 2 174 263 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 300 000 | 1 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 110 546 | 1 174 263 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 410 546 | 2 174 263 |





Organisasjonsnr: 936 773 966
AD-REGNSKAP AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 12 710 | 16 872 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 12 710 | 16 872 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. | | | |
| fast eiendom | 2 | 2 930 890 | 2 930 890 |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Skip og flytende | | | |
| installasjoner | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. | | | |
| a. utstyr | 2 | 416 175 | 532 200 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 6 | 3 347 065 | 3 463 090 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme | | | |
| konsern | 7 | 797 010 | 671 343 |
| Investeringer i aksjer og | | | |
| andeler | 3 | 650 000 | 951 287 |
| Andre langsiktige | | | |
| fordringer | 7 | | |
| Sum finansielle | | | |
| anleggsmidler | | 1 447 010 | 1 622 630 |
| Sum anleggsmidler | | 4 806 785 | 5 102 592 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 1 253 172 | 1 770 365 |
| Andre kortsiktige | | | |
| fordringer | | 112 456 | 31 044 |
| Konsernfordringer | 7 | | |
| Sum fordringer | | 1 365 628 | 1 801 409 |
| Bankinnskudd, kontanter | | | |
| og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
| l. | 9 | 1 360 658 | 1 786 328 |
| Sum bankinnskudd, | | | |
| kontanter og lignende | | 1 360 658 | 1 786 328 |
| Sum omløpsmidler | | 2 726 286 | 3 587 737 |
| SUM EIENDELER | | 7 533 071 | 8 690 329 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|----|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 10 | 200 000 | 200 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 10 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | 5 114 067 | 5 003 521 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 114 067 | 5 003 521 |

| | | | |
|------------------------|----------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 5 | 5 314 067 | 5 203 521 |
|------------------------|----------|------------------|------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------|---|----------|----------|
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 6 | 157 079 | 235 461 |
| Leverandørgjeld | | 82 333 | 5 100 |
| Betalbar skatt | 4 | 189 394 | 498 414 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 655 959 | 820 499 |
| Utbytte | 5 | 300 000 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 834 239 | 927 334 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 219 004 | 3 486 808 |

| | | | |
|------------------|--|------------------|------------------|
| Sum gjeld | | 2 219 004 | 3 486 808 |
|------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 533 071 | 8 690 329 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|

POSTER UTENOM BALANSEN

| | | | |
|-------------------|---|--|--|
| Garantistillelser | 6 | | |
| Pantstillelser | 6 | | |



Organisasjonsnr: 936 773 966
AD-REGNSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

| <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> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

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



 BankID Signing
Satis Chander
2023-05-18

 BankID Signing
Arild Lars Holten Dyrnes
2023-05-18

Årsregnskap 2022

Ad-regnskap AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 936 773 966



BankID Signing
Satsish Chander
2023-05-18

BankID Signing
Arild Lars Holten Dyrnes
2023-05-18

Resultatregnskap

Ad-regnskap AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
|---|----------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 5 488 427 | 6 768 821 |
| Leieinntekter fast eiendom | | 356 250 | 330 015 |
| Sum driftsinntekter | | 5 844 677 | 7 098 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 973 450 | 3 750 213 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 116 025 | 37 919 |
| Annen driftskostnad | 1 | 872 415 | 832 410 |
| Sum driftskostnader | | 4 961 890 | 4 620 543 |
| Driftsresultat | | 882 787 | 2 478 294 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 3 433 | 2 223 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 0 | 246 010 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 3 | 271 287 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 10 831 | 8 315 |
| Resultat av finansposter | | -278 685 | 239 918 |
| Resultat før skattekostnad | | 604 102 | 2 718 211 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 193 556 | 543 948 |
| Resultat | | 410 546 | 2 174 263 |
| Årsresultat | 5 | 410 546 | 2 174 263 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | | 300 000 | 1 000 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 110 546 | 1 174 263 |
| Sum overføringer | | 410 546 | 2 174 263 |



BankID Signing
Satis Chander
2023-05-18

BankID Signing
Arild Lars Holten Dyrnes
2023-05-18

Balanse

Ad-regnskap AS

| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 12 710 | 16 872 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 12 710 | 16 872 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 2 930 890 | 2 930 890 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 416 175 | 532 200 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 6 | 3 347 065 | 3 463 090 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 797 010 | 671 343 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 650 000 | 951 287 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 447 010 | 1 622 630 |
| Sum anleggsmidler | | 4 806 785 | 5 102 592 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 1 253 172 | 1 770 365 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 112 456 | 31 044 |
| Sum fordringer | | 1 365 628 | 1 801 409 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 1 360 658 | 1 786 328 |
| Sum omløpsmidler | | 2 726 286 | 3 587 737 |
| Sum eiendeler | | 7 533 071 | 8 690 329 |



BankID Signing
Satish Chander
2023-05-18

BankID Signing
Arild Lars Holten Dyrnes
2023-05-18

Balanse

Ad-regnskap AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 10 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 114 067 | 5 003 521 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 114 067 | 5 003 521 |
| Sum egenkapital | 5 | 5 314 067 | 5 203 521 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 157 079 | 235 461 |
| Leverandørgjeld | | 82 333 | 5 100 |
| Betalbar skatt | 4 | 189 394 | 498 414 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 655 959 | 820 499 |
| Utbytte | 5 | 300 000 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 834 239 | 927 334 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 219 004 | 3 486 808 |
| Sum gjeld | | 2 219 004 | 3 486 808 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 7 533 071 | 8 690 329 |

Oslo, 14.05.2023
Styret i Ad-regnskap AS

Arild Lars Holten Dyrnes
styreleder/daglig leder

Satish Chander
styremedlem



Regnskapsprinsipper



Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Finansielle anleggsmidler vurderes etter anskaffelseskost. Nedskrives til virkelig verdi hvis et verdifall forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger foreligger.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre 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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 3 231 499 | 3 054 501 |
| Arbeidsgiveravgift | 507 998 | 478 607 |
| Pensjonskostnader | 63 359 | 56 014 |
| Andre ytelser | 170 594 | 161 091 |
| Sum | 3 973 450 | 3 750 213 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 5 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

 BankID Signing
Satish Chander
2023-05-18
 BankID Signing
Arild Lars Holten Dyrnes
2023-05-18

| | Personbil | Leiligheter | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|---|----------------|----------------------|-------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.22 | 537 000 | 2 930 890 | 271 844 | 3 739 734 |
| - Avgang i året | | | 15 494 | 15 494 |
| = Anskaffelseskost 31.12.22 | 537 000 | 2 930 890 | 256 350 | 3 724 240 |
| Av- og nedskrivninger pr. 01.01.22 | 13 425 | | 263 219 | 276 644 |
| + Årets ordinære avskrivninger | 107 400 | | 8 625 | 116 025 |
| - Avgang avskrivning | | | 15 494 | 15 494 |
| = Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22 | 120 825 | | 256 350 | 377 175 |
| Bokført verdi 01.01.22 | 523 575 | 2 930 890 | 8 625 | 3 463 090 |
| - Årets avskrivning og nedskrivning | 107 400 | | 8 625 | 116 025 |
| = Bokført verdi 31.12.22 | 416 175 | 2 930 890 | 0 | 3 347 065 |
| Økonomisk levetid | 5 år | ingen avskrivning | 5 år | |

Leiligheter i sentrale Oslo med kostpris 2 930 890 er ikke avskrevet eller nedskrevet. Virkelig verdi anses betydelig høyere enn kostpris.

Note 3 Langsiktige verdipapirer

| | Anskaffelses kost | Balanseført verdi |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Finansielle anleggsmidler | 650 000 | 650 000 |

Verdipapirer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Årets nedskrivning på kr. 271 287 gjelder en tilbakeføring til kostpris aksjer i tråd med prinsippbestemmelsene for finansielle anleggsmidler.



Note 4 Skatt

 BankID Signing
Satish Chander
2023-05-18
 BankID Signing
Arild Lars Holten Dyrnes
2023-05-18

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 189 394 | 498 414 |
| Endring i utsatt skattefordel | 4 162 | 45 534 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 193 556 | 543 948 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|------------------|
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 604 102 | 2 718 211 |
| Permanente forskjeller | 275 696 | -245 720 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -18 918 | -206 974 |
| Skattepliktig inntekt | 860 880 | 2 265 518 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 189 394 | 498 414 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 189 394 | 498 414 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Beregning av effektiv skattesats | | |
| Resultat før skatt | 604 102 | 2 718 211 |
| Beregnet skatt av resultat før skatt | 132 902 | 598 007 |
| Skatteeffekt av permanente forskjeller | 60 653 | -54 058 |
| Sum | 193 556 | 543 948 |
| Effektiv skattesats | 32,0 % | 20,0 % |

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

| | 2022 | 2021 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -7 771 | -26 689 | -18 918 |
| Fordringer | -50 000 | -50 000 | 0 |
| Sum | -57 771 | -76 689 | -18 918 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -57 771 | -76 689 | -18 918 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -12 710 | -16 872 | -4 162 |

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| Pr. 31.12.2021 | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 5 003 521 | 5 203 521 |
| Årets resultat | | | | | 410 546 | 410 546 |
| Avsatt utbytte | | | | 0 | -300 000 | -300 000 |
| Pr 31.12.2022 | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 5 114 067 | 5 314 067 |



Note 6 Pantstillelser og garantier

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|----------------|----------------|
| Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier | | |
| Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner | 157 079 | 235 461 |
| Sum | 157 079 | 235 461 |
| Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler | | |
| Personbil | 416 175 | 523 575 |
| Sum | 416 175 | 523 575 |

 BankID Signing
Satish Chander
2023-05-18
 BankID Signing
Arild Lars Holten Dyrnes
2023-05-18

Note 7 Mellomværende med morselskap

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Fordringer med forfall senere enn ett år | | |
| Fordring AD Holding AS | 797 010 | 671 343 |
| Sum | 797 010 | 671 343 |

Lån til morselskap AD Holding AS etter avtale er ikke renteberegnet.

Note 8 Kundefordringer

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Kundefordringer til pålydende | 1 303 172 | 1 820 365 |
| Avsetning til tap | 50 000 | 50 000 |
| Balanseført verdi av kundefordringer 31.12 | 1 253 172 | 1 770 365 |

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 187 249.

Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ad-regnskap AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 2 000,0 | 200 000 |
| Sum | 100 | | 200 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------|----------|-----------|-------------|
| AD HOLDING OSLO AS | 100 | 100,0 | 100,0 |

Aksjene i AD-Regnskap AS eies 100% av morselskapet AD Holding Oslo AS. AD Holding Oslo AS eies likt av styrets leder Arild Holten Dyrnes og styremedlem Satish Chander.



INSIGNIS



Til generalforsamlingen i Ad-Regnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Ad-Regnskap AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 410 546. 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 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

INSIGNIS AS

Besøksadresse: Sandakerveien 138, 0484 Oslo
Postadresse: Postboks 4618, Nydalen, 0421 Oslo
Org.nr. 917 835 810 MVA, Foretaksregisteret

www.insignis.no



INSIGNIS



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://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 14 mai 2023
Insignis AS

Henning Nilsen
statsautorisert revisor

(elektronisk signert)