



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 204 079
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HULDRAHEIMEN STEINERBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Grosvoldveien 144
3619 SKOLLENBORG

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: Morten Mikalsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.10.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 960 823	1 903 980
Annen driftsinntekt		8 458 798	7 633 702
Sum inntekter		10 419 621	9 537 682
Kostnader			
Varekostnad		236 857	236 191
Lønnskostnad	1, 2	7 227 773	6 503 532
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	52 893	269 994
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		3 700 000
Annen driftskostnad		2 638 659	980 168
Sum kostnader		10 156 182	11 689 885
Driftsresultat		263 439	-2 152 202
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 532	
Sum finansinntekter		24 532	
Annen rentekostnad		334	291 253
Sum finanskostnader		334	291 253
Netto finans		24 198	-291 253
Ordinært resultat før skattekostnad		287 637	-2 443 455
Skattekostnad	4, 5		-226 800
Ordinært resultat etter skattekostnad		287 637	-2 216 656
Årsresultat		287 637	-2 216 655
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		287 637	-2 216 655
Sum overføringer og disponeringer		287 637	-2 216 655



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			39
Sum immaterielle eiendeler			39
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		8 597 877
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	611 703	375 569
Sum varige driftsmidler		611 703	8 973 446
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6, 7	1 389 150	900 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 389 150	900 000
Sum anleggsmidler		2 000 853	9 873 485
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	99 140	95 138
Andre fordringer	7	73 395	189 955
Sum fordringer		172 536	285 093
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 421 493	3 110 130
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 421 493	3 110 130
Sum omløpsmidler		1 594 028	3 395 223
SUM EIENDELER		3 594 881	13 268 708

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 0,73)	10, 11	73 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		73 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 081 088	2 916 138
Sum opptjent egenkapital		2 081 088	2 916 138
Sum egenkapital	11	2 154 088	3 016 138
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12		6 775 187
Sum annen langsiktig gjeld			6 775 187
Sum langsiktig gjeld		0	6 775 187
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		197 779	144 336
Betalbar skatt	4		243 815
Skyldige offentlige avgifter		567 699	489 990
Annen kortsiktig gjeld		675 316	2 599 242
Sum kortsiktig gjeld		1 440 794	3 477 383
Sum gjeld		1 440 794	10 252 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 594 881	13 268 708



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 736861

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 204 079
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HULDRAHEIMEN STEINERBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Grosvoldveien 144
3619 SKOLLENBORG

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: Morten Mikalsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.10.2023

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, 09.11.2023



Organisasjonsnr: 992 204 079
HULDRAHEIMEN STEINERBARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 960 823	1 903 980
Annen driftsinntekt		8 458 798	7 633 702
Sum inntekter		10 419 621	9 537 682
Kostnader			
Varekostnad		236 857	236 191
Lønnskostnad	1, 2	7 227 773	6 503 532
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	52 893	269 994
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		3 700 000
Annen driftskostnad		2 638 659	980 168
Sum kostnader		10 156 182	11 689 885
Driftsresultat		263 439	-2 152 202
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 532	
Sum finansinntekter		24 532	
Annen rentekostnad		334	291 253
Sum finanskostnader		334	291 253
Netto finans		24 198	-291 253
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	287 637	-2 443 455
Ordinært resultat etter skattekostnad		287 637	-2 216 656
Årsresultat		287 637	-2 216 655
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		287 637	-2 216 655
Sum overføringer og disponeringer		287 637	-2 216 655



Organisasjonsnr: 992 204 079
HULDRAHEIMEN STEINERBARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel			39
Sum immaterielle eiendeler			39

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		8 597 877
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	611 703	375 569
Sum varige driftsmidler		611 703	8 973 446

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	6, 7	1 389 150	900 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 389 150	900 000
Sum anleggsmidler		2 000 853	9 873 485

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	8	99 140	95 138
Andre fordringer	7	73 395	189 955
Sum fordringer		172 536	285 093

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 421 493	3 110 130
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 421 493	3 110 130

Sum omløpsmidler

Sum omløpsmidler		1 594 028	3 395 223
SUM EIENDELER		3 594 881	13 268 708

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 0,73)	10, 11	73 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		73 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 081 088	2 916 138
Sum opptjent egenkapital		2 081 088	2 916 138
Sum egenkapital	11	2 154 088	3 016 138
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12		6 775 187
Sum annen langsiktig gjeld			6 775 187
Sum langsiktig gjeld		0	6 775 187
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		197 779	144 336
Betalbar skatt	4		243 815
Skyldige offentlige			
avgifter		567 699	489 990
Annen kortsiktig gjeld		675 316	2 599 242
Sum kortsiktig gjeld		1 440 794	3 477 383
Sum gjeld		1 440 794	10 252 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 594 881	13 268 708



Organisasjonsnr: 992 204 079
HULDRAHEIMEN STEINERBARNEHAGE 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 Tilskudd periodiseres til riktig periode. 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. 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret

13.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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



	5889994.00	5388176.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	885940.00	802435.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	387182.00	294695.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64657.00	18226.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7227773.00	6503532.00

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>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>



Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
941225.00

Mer om fordringer

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

Note

7

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.



Til ekstraordinær generalforsamlingen i
Huldraheimen Steinerbarnehage AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Huldraheimen Steinerbarnehage AS som viser et overskudd på NOK 287 637. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 regnskapskikk 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) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Drammen AS
Nedre Eikervei 65,
N-3048 Drammen
PB, 4 130, Gulskogen
N-3005 Drammen

Tlf.: +47 40 00 10 93

E-post: drammen@rg.no

Foretaksregisteret
NO 987 199 458 MVA
Bank 9015.15.65351

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



Godkjent
revisjonsselskap



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 29.08.2023.

Drammen, 11.10.2023

Revisorgruppen Drammen AS

Roald Skeide

statsautorisert revisor



Noter 2022

HULDRAHEIMEN STEINERBARNEHAGE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Tilskudd periodiseres til riktig periode. 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.

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	5 889 994	5 388 176
Arbeidsgiveravgift	885 940	802 435
Pensjonskostnader	387 182	294 695
Andre ytelser	64 657	18 226
Sum	7 227 773	6 503 532

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 13,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	15 772 774	740 852	16 513 626
Korr. anskaffelseskost tidligere år		26 509	
Tilgang i året	0	289 027	289 027
Avgang fisjon	(15 772 774)	0	(15 772 774)
Anskaffelseskost 31.12.	0	1 056 388	1 029 879
Akk. av- og nedskrivninger 1.1.	(7 174 897)	(365 283)	(7 540 180)
Korr. akk.avskrivninger tidligere år		(26 509)	
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.	0	(444 685)	(418 176)
Bokført verdi utfisjonert	7 174 897		7 174 897
Balansført verdi pr. 31.12.	0	611 703	611 703
Årets avskrivninger	0	(52 893)	(52 893)
Økonomisk levetid	15-30 år	1 - 37,5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	3,33 - 6,67 %	2,67 - 100 %	2,67 - 100 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	287 637	(2 443 455)
+/- Permanente forskjeller	2 378	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(1 791 279)	3 551 707
Årets skattegrunnlag	(1 501 264)	1 108 252
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		243 815
Sum		243 815
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		1
+/- Endring i utsatt skatt		(470 616)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	(226 800)
Betalbar skatt i skattekostnad		243 815
Betalbar skatt i balansen	0	243 815

Note 5 - 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	(1 377 688)	413 628	(1 791 316)
Omløpsmidler	(34 855)	(34 892)	37
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(1 501 264)	1 501 264
Netto forskjeller	(1 412 543)	(1 122 528)	(290 015)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 412 543	1 122 528	290 015
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balansføres ikke utsatt skattefordel på kr 246 956



Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

941 225

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	134 140	130 138
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(35 000)	(35 000)
Netto oppførte kundefordringer	99 140	95 138

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 218 571. Skyldig skattetrekk er kr 267 258.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100 000	0,73	73 000,00
Sum	100 000		73 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mikalsen, Anita Sørå (Styremedlem)	50 000	50,00%	Ordinære aksjer
Mikalsen, Morten (Styreleder)	50 000	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100 000	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	2 916 138	3 016 138
Reduksjon AK/AEK	(27 000)	-1 122 687	-1 149 687
Årets resultat		287 637	287 637
Egenkapital 31.12.2022	73 000	2 081 088	2 154 088

Selskapet har deltatt i en fisjonfusjon hvor selskapets eiendom er fisjonert ut til Grosvoldveien 144 AS, hvor selskapets aksjonærene har mottatt aksjer i Mikalsen Holdingselskap AS. Fisjonen ble registrert i Brønnøysund den 07.04.2022 og med regnskapsmessig virkning fra 1.1.2022.

Note 12 - Gjeld

Husbanken har pant i eiendommen gnr. 127 bnr.22 i Kongsberg kommune. Eiendommen er utfisjonert til Grosvoldveien 144 AS med regnskapsmessig virkning fra 1.1.2022. Lånet som først formelt ble overført til Grosvoldveien 144 AS i 2023, er utelatt fra selskapets balanse og er i sin helhet tatt med i regnskapet til Grosvoldveien 144 AS hvor eiendommen er bokført.