



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 011 437
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMON REGNSKAP OSLO AS
Forretningsadresse: Ole Deviks vei 16B
0666 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: TRØIM REGNSKAP OG REVISJON AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 13.08.2024



Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 193 440	508 166
Annen driftsinntekt		43 017	
Sum inntekter		2 236 457	508 166
Kostnader			
Varekostnad		12 100	
Lønnskostnad	2	1 535 569	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	52 100	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		700 000	
Annen driftskostnad		1 233 180	348 718
Sum kostnader		3 532 949	348 718
Driftsresultat		-1 296 493	159 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-973	
Sum finansinntekter		-973	
Annen rentekostnad		4 280	1 476
Sum finanskostnader		4 280	1 476
Netto finans		-5 252	-1 476
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 301 745	157 973
Skattekostnad på resultat	4	-286 384	34 753
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 015 361	123 219
Årsresultat	5	-1 015 361	123 220
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 015 361	123 219
Totalresultat		-1 015 361	123 219
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avgitt konsernbidrag			123 220
Udekket tap		-1 005 040	
Overført fra annen egenkapital		-10 321	
Sum overføringer og disponeringer		-1 015 361	123 220



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	286 384	
Goodwill	6	711 900	
Sum immaterielle eiendeler		998 284	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			100 595
Sum finansielle anleggsmidler			100 595
Sum anleggsmidler		998 284	100 595
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		969 545	83 788
Andre kortsiktige fordringer		8 373	
Sum fordringer		977 918	83 788
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		272 396	22 293
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		272 396	22 293
Sum omløpsmidler		1 250 314	106 081
SUM EIENDELER		2 248 598	206 676



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		10 321
Udekket tap		1 005 040	
Sum opptjent egenkapital		-1 005 040	10 321
Sum egenkapital	5	-980 610	34 751
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 300 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 300 000	
Sum langsiktig gjeld		1 300 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		824 281	10 404
Betalbar skatt	4		5
Skyldig offentlige avgifter	6	612 493	3 548
Kortsiktig konserngjeld			157 968
Annen kortsiktig gjeld	6	492 433	
Sum kortsiktig gjeld		1 929 208	171 925
Sum gjeld		3 229 208	171 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 248 598	206 676



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 721698

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 011 437
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMON REGNSKAP OSLO AS
Forretningsadresse: Ole Deviks vei 16B
0666 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: TRØIM REGNSKAP OG REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 10.08.2024



Organisasjonsnr: 928 011 437
AMON REGNSKAP OSLO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 193 440	508 166
Annen driftsinntekt		43 017	
Sum inntekter		2 236 457	508 166
Kostnader			
Varekostnad		12 100	
Lønnskostnad	2	1 535 569	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	52 100	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		700 000	
Annen driftskostnad		1 233 180	348 718
Sum kostnader		3 532 949	348 718
Driftsresultat		-1 296 493	159 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-973	
Sum finansinntekter		-973	
Annen rentekostnad		4 280	1 476
Sum finanskostnader		4 280	1 476
Netto finans		-5 252	-1 476
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-286 384	34 753
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 015 361	123 219
Årsresultat	5	-1 015 361	123 220
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 015 361	123 219
Totalresultat		-1 015 361	123 219
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			123 220
Udekket tap		-1 005 040	
Overført fra annen egenkapital		-10 321	



Sum overføringer og
disponeringer

-1 015 361

123 220



Organisasjonsnr: 928 011 437
AMON REGNSKAP OSLO AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	286 384	
Goodwill	6	711 900	
Sum immaterielle eiendeler		998 284	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			100 595
Sum finansielle anleggsmidler			100 595
Sum anleggsmidler		998 284	100 595
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		969 545	83 788
Andre kortsiktige fordringer		8 373	
Sum fordringer		977 918	83 788
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		272 396	22 293
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		272 396	22 293
Sum omløpsmidler		1 250 314	106 081
SUM EIENDELER		2 248 598	206 676
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		10 321
Udekket tap		1 005 040	
Sum opptjent egenkapital		-1 005 040	10 321
Sum egenkapital	5	-980 610	34 751
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 300 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 300 000	
Sum langsiktig gjeld		1 300 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		824 281	10 404
Betalbar skatt	4		5
Skyldig offentlige avgifter	6	612 493	3 548
Kortsiktig konserngjeld			157 968
Annen kortsiktig gjeld	6	492 433	
Sum kortsiktig gjeld		1 929 208	171 925
Sum gjeld		3 229 208	171 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 248 598	206 676



Organisasjonsnr: 928 011 437
AMON REGNSKAP OSLO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Trøim Regnskap og Revisjon AS

Til generalforsamlingen i Amon Regnskap Oslo AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Amon Regnskap Oslo AS som viser et underskudd på kr 1 015 361. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering

Vesentlig usikkerhet vedrørende fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på omtale i note 5 og 7 om at selskapet har pådratt seg et tap på kr 1 015 361 i regnskapsåret 2023, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 980 610. Som angitt i note 5 og 7, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i 5 og 7, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

Marius Trøim	Tjeltveit 123	Org.NR.: 927 710 501
Statsautorisert Revisor / Selskap	4187 Ombo	E-post.: marius@troim.no
Medlem av Den norske Revisorforeningen	T.: 400 78 233	N.: www.troim.no



Trøim Regnskap og Revisjon AS

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.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Stavanger, 30.06.2024

Trøim Regnskap og Revisjon AS

Marius Trøim

statsautorisert revisor

Marius Trøim
Statsautorisert Revisor / Selskap
Medlem av Den norske Revisorforeningen

Tjeltveit 123
4187 Ombo
T.: 400 78 233

Org.NR.: 927 710 501
E-post.: marius@troim.no
N.: www.troim.no



Årsregnskap 2023 - Til signering

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), signert 29.07.2024 med BANKID
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), signert 29.07.2024 med BANKID
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), signert 04.08.2024 med BANKID
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), signert 02.08.2024 med BANKID
- Muus, Svein Erik (17124149703), signert 31.07.2024 med BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



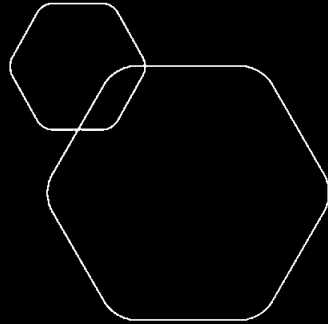
Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



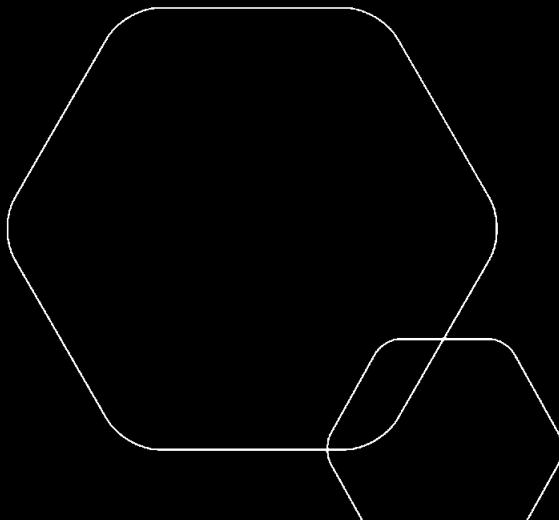
Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Årsregnskap 2023 Amon Regnskap Oslo AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 928 011 437

Dokumentet er signert digitalt av:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), 29.07.2024
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), 29.07.2024
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), 04.08.2024
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), 02.08.2024
- Muus, Svein Erik (17124149703), 31.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



RESULTATREGNSKAP

AMON REGNSKAP OSLO AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 193 440	508 166
Annen driftsinntekt		43 017	0
Sum driftsinntekter		2 236 457	508 166
Varekostnad		12 100	0
Lønnskostnad	2	1 535 569	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	52 100	0
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		700 000	0
Annen driftskostnad		1 233 180	348 718
Sum driftskostnader		3 532 949	348 718
Driftsresultat		-1 296 493	159 449
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		-973	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	1 476
Annen rentekostnad		4 280	0
Resultat av finansposter		-5 252	-1 476
Resultat før skattekostnad		-1 301 745	157 973
Skattekostnad på resultat	4	-286 384	34 753
Årsresultat	5	-1 015 361	123 220
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		0	123 220
Overført til udekket tap		1 005 040	0
Overført fra annen egenkapital		10 321	0
Sum overføringer		-1 015 361	123 220

AMON REGNSKAP OSLO AS

SIDE 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), 29.07.2024
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), 29.07.2024
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), 04.08.2024
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), 02.08.2024
- Muus, Svein Erik (17124149703), 31.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



BALANSE

AMON REGNSKAP OSLO AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	4	286 384	0
Goodwill	6	711 900	0
Sum immaterielle eiendeler		998 284	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern		0	100 595
Sum finansielle anleggsmidler		0	100 595
Sum anleggsmidler		998 284	100 595
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		969 545	83 788
Andre kortsiktige fordringer		8 373	0
Sum fordringer		977 918	83 788
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		272 396	22 293
Sum omløpsmidler		1 250 314	106 081
Sum eiendeler		2 248 598	206 676

AMON REGNSKAP OSLO AS

SIDE 3

Dokumentet er signert digitalt av:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), 29.07.2024
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), 29.07.2024
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), 04.08.2024
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), 02.08.2024
- Muus, Svein Erik (17124149703), 31.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



BALANSE

AMON REGNSKAP OSLO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	0	10 321
Udekket tap		-1 005 040	0
Sum opptjent egenkapital		-1 005 040	10 321
Sum egenkapital	5	-980 610	34 751
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 300 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 300 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		824 281	10 404
Betalbar skatt	4	0	5
Skyldig offentlige avgifter	6	612 493	3 548
Konserngjeld		0	157 968
Annen kortsiktig gjeld	6	492 433	0
Sum kortsiktig gjeld		1 929 208	171 925
Sum gjeld		3 229 208	171 925
Sum egenkapital og gjeld		2 248 598	206 676

Oslo, 30.06.2024
Styret i Amon Regnskap Oslo AS

Rolf Rose-Anderssen
styreleder

Ahmed Ismail Abd Elhamid Abd Alla
styremedlem

Svein Erik Muus
styremedlem

Karsten Hallor Torkildsen
styremedlem

Stein Åge Ørstavik
daglig leder

AMON REGNSKAP OSLO AS

SIDE 4

Dokumentet er signert digitalt av:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), 29.07.2024
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), 29.07.2024
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), 04.08.2024
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), 02.08.2024
- Muus, Svein Erik (17124149703), 31.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Regnskapsprinsipper

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

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

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 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023
Lønninger	1 285 036
Arbeidsgiveravgift	203 490
Pensjonskostnader	32 486
Andre ytelser	14 557
Sum	1 535 569

Selskapet har i 2023 sysselsatt 8 årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Goodwill	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 464 000	1 464 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 464 000	1 464 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	52 100	52 100
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23	700 000	700 000
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	752 100	752 100

Dokumentet er signert digitalt av:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), 29.07.2024
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), 29.07.2024
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), 04.08.2024
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), 02.08.2024
- Muus, Svein Erik (17124149703), 31.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



= Bokført verdi 31.12.23	711 900	711 900
Årets ordinære avskrivninger	52 100	52 100
Årets nedskrivninger	700 000	700 000
Økonomisk levetid	0-6 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	34 753
Endring i utsatt skatt	-286 384	0
Skattekostnad ordinært resultat	-286 384	34 753
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 301 745	157 973
Permanente forskjeller	0	-5
Endring i midlertidige forskjeller	623 095	0
Avgitt konsernbidrag	0	-157 967
Skattepliktig inntekt	-678 650	1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	5
Sum betalbar skatt i balansen	0	5

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-459 300	0	459 300
Fordringer	-163 795	0	163 795
Sum	-623 095	0	623 095
Akkumulert fremførbart underskudd	-678 650	0	678 650
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-1 301 745	0	1 301 745
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-286 384	0	286 384

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	-5 570	10 321	34 751
Årets resultat				-1 015 361	-1 015 361
Pr 31.12.2023	30 000	0	-5 570	-1 005 040	-980 610

Dokumentet er signert digitalt av:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), 29.07.2024
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), 29.07.2024
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), 04.08.2024
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), 02.08.2024
- Muus, Svein Erik (17124149703), 31.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Note 6 Utvalgte poster

Langsiktig gjeld kr 1.300.000 er knyttet til kjøp av kundeporteføljer og som betales avdragsvis månedlig med kr 40.000 innen 31.08.2030.

Kr 600.000 er gjeld til Saga Konsulent og Rådgivningstjeneste for kjøp av porteføljen, men denne porteføljen er levert tilbake og det forhandles om en sluttavtale på dette forholdet.

Kortsiktig gjeld kr 1.929.208 består av leverandørgjeld kr 824.281 inkludert en faktura fra Amon Management AS på kr 460.358 for delbetaling av kundeportefølje.

Skyldig offentlige avgifter er kr 612.493, bla merverdiavgift, arbeidsgiveravgift og skattetrekk. Annen kortsiktig gjeld er gjeld til Amon Management AS for delbetaling av kundeportefølje, og skyldige feriepenger til ansatte.

Note 7 Fortsatt drift

Styret er oppmerksom på at aksjekapitalen er tapt.

To vesentlige forhold har bidratt til det negative resultatet. Bemanningssituasjonen er ikke tilpasset selskapets oppdragsmengde. Investering i to porteføljer, på til sammen 3.600.000 kr, viste seg å ha en vesentlig lavere verdi enn antatt og som også viste seg å bestå av prisavtaler uten tilstrekkelige fortjenestemarginer.

Styret har funnet det nødvendig å innføre tiltak med omgående virkning: Tilpasning av bemanningen til dagens oppdragsavtaler, reforhandle kjøpsavtalen av kundeporteføljen. Vurdere behovet for tilførsel av frisk egenkapital.

Gjennom disse tiltak er det styrets ansvar å sørge for at øvrige kreditorer ikke lider tap ved fortsatt drift.

Arbeid med utarbeidelse av en ny markedsplan er forventet å bidra med tilførsel av nye oppdrag.

Det fremlagte budsjettet for 2024 viser et forsiktig overskudd.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Abd Alla, Ahmed I A E (01098324328), 29.07.2024
- Rose-Anderssen, Rolf (13014943581), 29.07.2024
- Torkildsen, Karsten Hallor (21114734907), 04.08.2024
- Ørstavik, Stein Åge (27125937190), 02.08.2024
- Muus, Svein Erik (17124149703), 31.07.2024

Forseglet av



Posten Norge