



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 410 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REKLAMESERVICE HELGELAND AS
Forretningsadresse: Radåsveien 2
8803 SANDNESSJØEN

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: Bjørn Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

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, 29.04.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 576 540 | 2 050 525 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 36 244 | 2 378 |
| Sum inntekter | | 3 612 784 | 2 052 903 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 5 | 1 654 855 | 929 125 |
| Lønnskostnad | 2 | 931 656 | 657 488 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 16 884 | 15 000 |
| Annen driftskostnad | 2 | 793 826 | 565 676 |
| Sum kostnader | | 3 397 221 | 2 167 290 |
| Driftsresultat | | 215 563 | -114 387 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 568 | 429 |
| Sum finansinntekter | | 3 568 | 429 |
| Annen rentekostnad | | 23 900 | 11 707 |
| Sum finanskostnader | | 23 900 | 11 707 |
| Netto finans | | -20 333 | -11 278 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 195 231 | -125 665 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 10 675 | -1 485 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 184 556 | -124 180 |
| Årsresultat | 8 | 184 556 | -124 180 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 184 556 | -124 180 |
| Totalresultat | | 184 556 | -124 180 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 184 556 | -124 180 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 184 556 | -124 180 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 4 | | |
| Maskiner og anlegg | 4 | 33 750 | 48 750 |
| Skip og flytende installasjoner | 4 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4 | 14 270 | |
| Sum varige driftsmidler | 4 | 48 020 | 48 750 |
| Sum anleggsmidler | | 48 020 | 48 750 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 5 | 306 124 | 117 040 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 351 396 | 124 058 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 56 208 | 31 412 |
| Sum fordringer | | 407 604 | 155 470 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 161 305 | 127 275 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 161 305 | 127 275 |
| Sum omløpsmidler | | 875 033 | 399 784 |
| SUM EIENDELER | | 923 053 | 448 534 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 9 | 150 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 9 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 150 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 155 725 | -28 831 |
| Sum opptjent egenkapital | | 155 725 | -28 831 |
| Sum egenkapital | 8 | 305 725 | 71 169 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 39 015 | 54 027 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 39 015 | 54 027 |
| Sum langsiktig gjeld | | 39 015 | 54 027 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 50 000 |
| Leverandørgjeld | | 321 818 | 52 886 |
| Betalbar skatt | 3 | 10 675 | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 135 746 | 48 616 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 110 075 | 171 836 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 578 314 | 323 338 |
| Sum gjeld | | 617 329 | 377 365 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 923 053 | 448 534 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 377951

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 410 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REKLAMESERVICE HELGELAND AS
Forretningsadresse: Radåsveien 2
8803 SANDNESSJØEN

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: Bjørn Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

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 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, 27.04.2024

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: 926 410 334
REKLAMESERVICE HELGELAND AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 576 540 | 2 050 525 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 36 244 | 2 378 |
| Sum inntekter | | 3 612 784 | 2 052 903 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 5 | 1 654 855 | 929 125 |
| Lønnskostnad | 2 | 931 656 | 657 488 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 16 884 | 15 000 |
| Annen driftskostnad | 2 | 793 826 | 565 676 |
| Sum kostnader | | 3 397 221 | 2 167 290 |
| Driftsresultat | | 215 563 | -114 387 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 568 | 429 |
| Sum finansinntekter | | 3 568 | 429 |
| Annen rentekostnad | | 23 900 | 11 707 |
| Sum finanskostnader | | 23 900 | 11 707 |
| Netto finans | | -20 333 | -11 278 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 10 675 | -1 485 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 184 556 | -124 180 |
| Årsresultat | 8 | 184 556 | -124 180 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 184 556 | -124 180 |
| Totalresultat | | 184 556 | -124 180 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 184 556 | -124 180 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 184 556 | -124 180 |



Organisasjonsnr: 926 410 334
REKLAMESERVICE HELGELAND AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|----------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 4 | | |
| Maskiner og anlegg | 4 | 33 750 | 48 750 |
| Skip og flytende installasjoner | 4 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 4 | 14 270 | |
| Sum varige driftsmidler | 4 | 48 020 | 48 750 |
| Sum anleggsmidler | | 48 020 | 48 750 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 5 | 306 124 | 117 040 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 351 396 | 124 058 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 56 208 | 31 412 |
| Sum fordringer | | 407 604 | 155 470 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 7 | 161 305 | 127 275 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 161 305 | 127 275 |
| Sum omløpsmidler | | 875 033 | 399 784 |
| SUM EIENDELER | | 923 053 | 448 534 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9 | 150 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 9 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 150 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Annen egenkapital | 10 | 155 725 | -28 831 |
| Sum opptjent egenkapital | | 155 725 | -28 831 |
| Sum egenkapital | 8 | 305 725 | 71 169 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 39 015 | 54 027 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 39 015 | 54 027 |
| Sum langsiktig gjeld | | 39 015 | 54 027 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | | 50 000 |
| Leverandørgjeld | | 321 818 | 52 886 |
| Betalbar skatt | 3 | 10 675 | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 135 746 | 48 616 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 110 075 | 171 836 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 578 314 | 323 338 |
| Sum gjeld | | 617 329 | 377 365 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 923 053 | 448 534 |



Organisasjonsnr: 926 410 334
REKLAMESERVICE HELGELAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

| <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 Kenneth Lorentsen 2024-04-23 |
|  | BankID Signing Terje Madsen 2024-04-23 |
|  | BankID Signing Bjarn Svendsen 2024-04-23 |



Årsregnskap 2023

Reklameservice Helgeland AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 926 410 334



RESULTATREGNSKAP

REKLAMESERVICE HELGELAND AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|---|----------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 3 576 540 | 2 050 525 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 36 244 | 2 378 |
| Sum driftsinntekter | | 3 612 784 | 2 052 903 |
| Varekostnad | 5 | 1 654 855 | 929 125 |
| Lønnskostnad | 2 | 931 656 | 657 488 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 16 884 | 15 000 |
| Annen driftskostnad | 2 | 793 826 | 565 676 |
| Sum driftskostnader | | 3 397 221 | 2 167 290 |
| Driftsresultat | | 215 563 | -114 387 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 568 | 429 |
| Annen rentekostnad | | 23 900 | 11 707 |
| Resultat av finansposter | | -20 333 | -11 278 |
| Resultat før skattekostnad | | 195 231 | -125 665 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 10 675 | -1 485 |
| Årsresultat | 8 | 184 556 | -124 180 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 184 556 | -124 180 |
| Sum overføringer | | 184 556 | -124 180 |



BALANSE

REKLAMESERVICE HELGELAND AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Maskiner og anlegg | 4 | 33 750 | 48 750 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4 | 14 270 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | 4 | 48 020 | 48 750 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 48 020 | 48 750 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 5 | 306 124 | 117 040 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 6 | 351 396 | 124 058 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 56 208 | 31 412 |
| Sum fordringer | | 407 604 | 155 470 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 161 305 | 127 275 |
| Sum omløpsmidler | | 875 033 | 399 784 |
| Sum eiendeler | | 923 053 | 448 534 |



BALANSE

REKLAMESERVICE HELGELAND AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 9 | 150 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 150 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 155 725 | -28 831 |
| Sum opptjent egenkapital | | 155 725 | -28 831 |
| Sum egenkapital | 8 | 305 725 | 71 169 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 39 015 | 54 027 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 39 015 | 54 027 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 50 000 |
| Leverandørgjeld | | 321 818 | 52 886 |
| Betalbar skatt | 3 | 10 675 | 0 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 135 746 | 48 616 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 110 075 | 171 836 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 578 314 | 323 338 |
| Sum gjeld | | 617 329 | 377 365 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 923 053 | 448 534 |

23.04.2024

Styret i Reklameservice Helgeland AS

Terje Madsen
styreleder

Kenneth Lorentsen
styremedlem

Bjørn Svendsen
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. 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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr. 35 000 i investeringstilskudd. På grunn av beløpets størrelse så resultatføres tilskuddet i sin helhet i 2023. Tilskuddet er ment å dekke investering og opplæring på nytt avansert utstyr og nye metoder og resten av prosjektet er finansiert med lån og egne midler.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 859 803 | 602 234 |
| Arbeidsgiveravgift | 45 007 | 35 449 |
| Refusjon sykepenger | -3 000 | 0 |
| Obligatorisk tjenestepensjon | 19 681 | 14 549 |
| Andre ytelser | 10 166 | 5 256 |
| Sum | 931 656 | 657 489 |



Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|---------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 10 675 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | -1 485 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 10 675 | -1 485 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 195 231 | -125 665 |
| Permanente forskjeller | 310 | 57 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -44 752 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -102 268 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 48 521 | -125 608 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 10 675 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 10 675 | 0 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|---|---------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 3 789 | 5 430 | 1 641 |
| Varebeholdning | 4 548 | 0 | -4 548 |
| Fordringer | -5 926 | -53 431 | -47 505 |
| Avsetninger mv | -5 661 | 0 | 5 661 |
| Sum | -3 249 | -48 001 | -44 752 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | 0 | -102 268 | -102 268 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 3 249 | 150 269 | 147 020 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Anleggsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23 | 75 000 | | 75 000 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | | 16 154 | 16 154 |
| = Anskaffelseskost 31.12.23 | 75 000 | 16 154 | 91 154 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.23 | 41 250 | 1 884 | 43 134 |
| = Bokført verdi 31.12.23 | 33 750 | 14 270 | 48 020 |
| Årets ordinære avskrivninger | 15 000 | 1 884 | 16 884 |
| Økonomisk levetid | 5 år | 5 år | |

Note 5 Varer

| Varelager | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lager av innkjøpte handelsvarer | 306 124 | 117 040 |
| Sum varelager | 306 124 | 117 040 |

| Varekostnad | 2023 | 2022 |
|---|------------------|----------------|
| Innkjøp av varer | 904 053 | 642 558 |
| Innkjøp av varer avgiftsfri | 19 125 | 5 500 |
| Innkjøp av varer for videresalg | 533 599 | 14 544 |
| Innkjøp av varer for videresalg middels mva | 8 072 | 0 |
| Frakt, toll og spedisjon | 3 250 | 0 |
| Beholdningsendring varelager | -184 536 | 0 |
| Sum varekostnad | 1 283 563 | 662 602 |

Av samlet varelagerverdi for Reklameservice Helgeland AS pr. 31.12.2023 er kr. 306 124 vurdert til anskaffelseskost.

Note 6 Kundefordringer

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|---------------|
| Kundefordringer til pålydende | 366 396 | 120 828 |
| Avsetning til tap | 15 000 | 25 000 |
| Balansført verdi av kundefordringer 31.12 | 351 396 | 95 828 |
| Endring i avsetning til tap | -10 000 | 25 000 |
| Sum resultatførte tap på krav | -10 000 | 25 000 |

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet og utgjør kr 33 111.



Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 41 628.

Note 8 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|----------|----------------------------|-------------------|-----------------|
| Pr. 31.12.2022 | 100 000 | 0 | 0 | -28 831 | 71 169 |
| Årets resultat | | | | 184 556 | 184 556 |
| Nyemisjon | 50 000 | | | | 50 000 |
| Pr 31.12.2023 | 150 000 | 0 | 0 | 155 725 | 305 725 |

Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I REKLAMESERVICE HELGELAND AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 150 | 1 000,0 | 150 000 |
| Sum | 150 | | 150 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| Bjørn Svendsen | 100 | 66,7 | 66,7 |
| Kenneth Lorentsen | 50 | 33,3 | 33,3 |
| Totalt antall aksjer | 150 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|-------------|------------|
| Bjørn Svendsen | styremedlem | 100 |
| Kenneth Lorentsen | styremedlem | 50 |
| Totalt antall aksjer | | 150 |

Note 10 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettet for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved økning i kundeportefølje og nye faste større avtaler.

Reklameservice Helgeland AS har en positiv egenkapital per 31.12.2023. Styret i Reklameservice Helgeland AS forventer man økende aktivitet og dermed høyere inntekter og forbedret likviditet. På lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikerer bedre tider.

Driften av Reklameservice Helgeland AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et fornuftig anslag over inntektene i årene som kommer.