



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 417 307  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MODERN ACTIVITY CENTER AS  
Forretningsadresse: Balder alle 16  
2060 GARDERMOEN

### 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: Liv Marit By  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

### 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, 17.07.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 684 633	15 122 588
Annen driftsinntekt		517 927	106 972
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 202 560</b>	<b>15 229 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		362 727	501 993
Lønnskostnad	1	5 190 486	5 180 694
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	210 015	435 393
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		7 164 412	11 115 402
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 927 640</b>	<b>17 233 482</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-725 081</b>	<b>-2 003 922</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 662	1 255
Annen finansinntekt		2 367	154
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 029</b>	<b>1 408</b>
Annen rentekostnad		38 374	61 413
Annen finanskostnad		7 660	5 716
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 033</b>	<b>67 129</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-41 005</b>	<b>-65 721</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-766 085	-2 069 644
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 383 988	1 594 004
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 383 988</b>	<b>1 594 004</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 383 988</b>	<b>1 594 004</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>63 986</b>	<b>70 612</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	116 904	35 117
Andre kortsiktige fordringer		173 861	198 592
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 765</b>	<b>233 709</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 941 800	1 980 414
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 941 800</b>	<b>1 980 414</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 296 551</b>	<b>2 284 734</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 680 539</b>	<b>3 878 738</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		58 200	58 200
Overkurs		3 431 800	3 431 800



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Annen innskutt egenkapital		-5 900	-5 900
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 484 100</b>	<b>3 484 100</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		7 423 667	6 657 582
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-7 423 667</b>	<b>-6 657 582</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-3 939 567</b>	<b>-3 173 482</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	212 580	769 704
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>212 580</b>	<b>769 704</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>212 580</b>	<b>769 704</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 329 266	260 236
Skyldig offentlige avgifter		1 101 899	386 486
Annen kortsiktig gjeld		4 976 361	5 635 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 407 526</b>	<b>6 282 515</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 620 106</b>	<b>7 052 219</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 680 539</b>	<b>3 878 738</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 634088

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 417 307  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MODERN ACTIVITY CENTER AS  
Forretningsadresse: Balder alle 16  
2060 GARDERMOEN

#### 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: Liv Marit By  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

#### 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, 16.07.2024



Organisasjonsnr: 919 417 307  
MODERN ACTIVITY CENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 684 633	15 122 588
Annen driftsinntekt		517 927	106 972
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 202 560</b>	<b>15 229 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		362 727	501 993
Lønnskostnad	1	5 190 486	5 180 694
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	210 015	435 393
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		7 164 412	11 115 402
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 927 640</b>	<b>17 233 482</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-725 081</b>	<b>-2 003 922</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 662	1 255
Annen finansinntekt		2 367	154
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 029</b>	<b>1 408</b>
Annen rentekostnad		38 374	61 413
Annen finanskostnad		7 660	5 716
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 033</b>	<b>67 129</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-41 005</b>	<b>-65 721</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-766 085	-2 069 644
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>





Organisasjonsnr: 919 417 307  
MODERN ACTIVITY CENTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	1 383 988	1 594 004
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 383 988</b>	<b>1 594 004</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 383 988</b>	<b>1 594 004</b>

#### Omløpsmidler

#### Varer

<b>Sum varer</b>		<b>63 986</b>	<b>70 612</b>
------------------	--	---------------	---------------

#### Fordringer

Kundefordringer	4	116 904	35 117
Andre kortsiktige fordringer		173 861	198 592
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 765</b>	<b>233 709</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 941 800	1 980 414
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 941 800</b>	<b>1 980 414</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 296 551</b>	<b>2 284 734</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 680 539</b>	<b>3 878 738</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital		58 200	58 200
Overkurs		3 431 800	3 431 800
Annen innskutt egenkapital		-5 900	-5 900
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 484 100</b>	<b>3 484 100</b>

#### Opptjent egenkapital

Udekket tap		7 423 667	6 657 582
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-7 423 667</b>	<b>-6 657 582</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-3 939 567</b>	<b>-3 173 482</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	212 580	769 704
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>212 580</b>	<b>769 704</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>212 580</b>	<b>769 704</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 329 266	260 236
Skyldig offentlige avgifter		1 101 899	386 486
Annen kortsiktig gjeld		4 976 361	5 635 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 407 526</b>	<b>6 282 515</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 620 106</b>	<b>7 052 219</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 680 539</b>	<b>3 878 738</b>



Organisasjonsnr: 919 417 307  
MODERN ACTIVITY CENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
7.00

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.



REVISJONSSSELKAPET  
OLSSON & CO DA  
ORG NR 994 293 052  
SKYTTA NÆRINGS PARK  
INDUSTRIVEIEN 14 – 1481 HAGAN

Til Generalforsamlingen i Modern Activity Center AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Modern Activity Center AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 766 085. 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder), utstedt av the international Etichs Standards Boards for Accountants (IESBA – reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Vesentlig usikkerhet om fortsatt drift*

Vi gjør oppmerksom på note 6 om fortsatt drift som angir at selskapet har pådratt seg tap på kr 766 085 i regnskapsåret 2023 og at selskapets egenkapital er negativ med kr 3 939 567. Selskapet er avhengig av tilførsel av ny kapital og likviditet for å kunne drive videre. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING



REVISJONSSSELskapet  
OLSSON & CO DA  
ORG NR 994 293 052  
SKYTTA NÆRINGS PARK  
INDUSTRIVEIEN 14 – 1481 HAGAN

### **Ledelsens ansvar for årsregnskapet**

Ledelsen 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 avviklet.

### **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 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/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter.no>

### **Andre Forhold**

Hele styret har ikke signert på årsregnskapet.

Nittedal, 28.06.2024  
Revisjonsselskapet Olsson & CO DA

Lasse Olsson  
Statsautorisert revisor

# Årsregnskap 2023

## Modern Activity Center AS

**Resultat**  
**Balanse**  
**Noter**  
**Revisjonsberetning**

**Org.nr.: 919 417 307**

---

**Modern Activity Center AS**

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		11 684 633	15 122 588
Annen driftsinntekt		517 927	106 972
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>12 202 560</b>	<b>15 229 560</b>
Varekostnad		362 727	501 993
Lønnskostnad	1	5 190 486	5 180 694
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	210 015	435 393
Annen driftskostnad		7 164 412	11 115 402
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>12 927 640</b>	<b>17 233 482</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-725 081</b>	<b>-2 003 922</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 662	1 255
Annen finansinntekt		2 367	154
Annen rentekostnad		38 374	61 413
Annen finanskostnad		7 660	5 716
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-41 005</b>	<b>-65 721</b>
Resultat før skattekostnad		-766 085	-2 069 644
<b>Årsresultat</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		766 085	2 069 644
<b>Sum overføringer</b>		<b>-766 085</b>	<b>-2 069 644</b>

**Balans**

regnskap regnskapsåret 2023 for 919417307

**Modern Activity Center AS**

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 383 988	1 594 004
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>1 383 988</u>	<u>1 594 004</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>1 383 988</u>	<u>1 594 004</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		63 986	70 612
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	116 904	35 117
Andre kortsiktige fordringer		173 861	198 592
<b>Sum fordringer</b>		<u>290 765</u>	<u>233 709</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 941 800	1 980 414
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>2 296 551</u>	<u>2 284 734</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>3 680 539</u>	<u>3 878 738</u>

Modern Activity Center AS

Side 3

## Modern Activity Center AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		58 200	58 200
Overkurs		3 431 800	3 431 800
Annen innskutt egenkapital		-5 900	-5 900
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 484 100</b>	<b>3 484 100</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-7 423 667	-6 657 582
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-7 423 667</b>	<b>-6 657 582</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-3 939 567</b>	<b>-3 173 482</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	212 580	769 704
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>212 580</b>	<b>769 704</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 329 266	260 236
Skyldig offentlige avgifter		1 101 899	386 486
Annen kortsiktig gjeld		4 976 361	5 635 792
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 407 526</b>	<b>6 282 515</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 620 106</b>	<b>7 052 219</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 680 539</b>	<b>3 878 738</b>

Gardermoen, 28.06.2024  
Styret i Modern Activity Center AS

  
Liv Marit By  
styreleder

  
Roar Dale  
styremedlem

  
Heidi Rønning  
styremedlem

## Note 2 Driftsløsøre mv

		Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	0	2 270 973	2 270 973
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	0	2 270 973	2 270 973
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	0	886 988	886 988
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0	0	0
Reverserte nedskrivninger pr. 31.12	0	0	0
<b>Balanseført verdi 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>1 383 985</b>	<b>1 383 985</b>
Avskrivningsssats		20 %	
Årets avskrivning		210 015	
Årets gevinst ved salg		-	

## Note 3 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2023	2022
<b>Midlertidige forskjeller</b>		
Anleggsmidler	263 001	192 770
Kundefordringer	0	0
Netto midlertidige forskjeller	263 001	192 770
Underskudd til fremføring	-7 592 422	-6 756 105
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-7 329 421</b>	<b>-6 563 335</b>
22% Utsatt skatt	-1 612 473	-1 443 934
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	1 612 473	1 009 346
<b>Utsatt skattefordel i balansen</b>	<b>0</b>	<b>-434 588</b>
Utsatt skattefordel som kunne vært balanseført	0	0

Fordeling av skattekostnaden	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 2 Driftsløsøre mv**

		<b>Driftsløsøre</b>	<b>Totalt</b>
Anskaffelseskost 01.01.	0	2 270 973	2 270 973
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	0	2 270 973	2 270 973
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	0	886 988	886 988
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0	0	0
Reverserte nedskrivninger pr. 31.12	0	0	0
<b>Balanseført verdi 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>1 383 985</b>	<b>1 383 985</b>

Avskrivningssats	20 %
Årets avskrivning	210 015
Årets gevinst ved salg	-

**Note 3 Skatt****Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Midlertidige forskjeller</b>		
Anleggsmidler	263 001	192 770
Kundefordringer	0	0
Netto midlertidige forskjeller	263 001	192 770
Underskudd til fremføring	-7 592 422	-6 756 105
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-7 329 421</b>	<b>-6 563 335</b>
22% Utsatt skatt	-1 612 473	-1 443 934
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	1 612 473	1 009 346
<b>Utsatt skattefordel i balansen</b>	<b>0</b>	<b>-434 588</b>
<b>Utsatt skattefordel som kunne vært balanseført</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Fordeling av skattekostnaden</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Betalbar skatt	0	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2023	2022
Kundefordringer ( Satt til pålydende)	116 904	35 117
Sum fordringer	116 904	35 117
Gjeld til nærstående selskaper mv	1 458 370	1 328 370
Sum Gjeld.	1 458 370	1 328 370

**Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen på kr 58 200 består av 58 200 aksjer à kr 1,0

**Selskapets aksjonærer pr. 31.12.**

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Aquery Holding AS	18 166	32,38 %
By, Liv Marit	14 850	25,08 %
Martinez, Ignacio Jose	12 000	20,27 %
Rønning, Heidi	12 000	20,27 %
Frank Thomas Hinshaw	1 184	2,00 %
<b>Sum</b>	<b>58 200</b>	<b>100,00 %</b>

**Note 6 Egenkapital**

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr. 01.01.2023	58 200	3 425 900	-6 657 582	-3 173 482
Årets resultat			-766 085	-2 062 447
	0	0	0	0
<b>Egenkapital pr. 31.12.2023</b>	<b>58 200</b>	<b>3 425 900</b>	<b>-7 423 667</b>	<b>-3 939 567</b>

Styret jobber med å finne ny eier/samarbeidspartnere. Selskapet trenger ny kapital for å drive videre. Styret forventer en løsning i løpet av høsten 2024 slik at selskapet kan restrukturere seg ved konvertering av kapital og nyemisjoner. Det jobbes også aktivt med salgsaktiviteter for å øke omsetningen.

---

**Note 7 Bundne midler**

Bundne midler til skattetrekk utgjør kr 135 171

**Note 8 Gjeld til Kredittinstitusjoner - Pantstillelser og garantier m.v.**

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	-	-
<b>Sum</b>	<b>212 580</b>	<b>769 704</b>

**Eiendeler pantsatt for egen gjeld**

Bokført verdi av Pant i driftstilbehør	1 383 988	1 594 004
<b>Sum</b>	<b>1 383 988</b>	<b>1 594 004</b>

---