



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 289 036
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REKLAMEHUSET PRODUKSJON AS
Forretningsadresse: Galteråsen 7
5916 ISDALSTØ

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: Evy Eknes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 558 432	14 330 198
Annen driftsinntekt		19 027	147 219
Sum inntekter		12 577 459	14 477 417
Kostnader			
Varekostnad		5 573 685	7 076 780
Lønnskostnad	1	3 671 793	4 868 096
Avskrivninger	2	57 400	60 680
Annen driftskostnad	1	3 159 322	3 027 777
Sum kostnader		12 462 200	15 033 333
Driftsresultat		115 259	-555 916
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 025	1 708
Annen finansinntekt		21 620	14 853
Sum finansinntekter		23 645	16 561
Annen rentekostnad		23 584	34 428
Annen finanskostnad		5 742	5 643
Sum finanskostnader		29 326	40 071
Netto finans		-5 681	-23 511
Ordinært resultat før skattekostnad		109 578	-579 426
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		109 578	-579 426
Årsresultat	3, 4	109 578	-579 426
Årsresultat etter minoritetsinteresser		109 578	-579 426
Totalresultat		109 578	-579 426



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		109 578	-579 426
Sum overføringer og disponeringer		109 578	-579 426



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	2	38 420	95 820
Sum varige driftsmidler		38 420	95 820
Sum anleggsmidler		38 420	95 820
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		1 123 911	1 166 523
Sum varer		1 123 911	1 166 523
Fordringer			
Kundefordringer		1 537 112	2 138 324
Andre kortsiktige fordringer		136 456	336 359
Sum fordringer		1 673 568	2 474 683
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	875 024	538 745
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		875 024	538 745
Sum omløpsmidler		3 672 504	4 179 951
SUM EIENDELER		3 710 924	4 275 771
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 650 aksjer à kr 1 000)	6	1 650 000	1 650 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 650 000	1 650 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		152 842	43 264
Sum opptjent egenkapital		152 842	43 264
Sum egenkapital	4	1 802 842	1 693 264
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			148 126
Sum annen langsiktig gjeld			148 126
Sum langsiktig gjeld		0	148 126
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		885 917	1 040 795
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		545 431	805 354
Annen kortsiktig gjeld		476 735	588 232
Sum kortsiktig gjeld		1 908 083	2 434 381
Sum gjeld		1 908 083	2 582 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 710 924	4 275 771



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 579125

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 289 036
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REKLAMEHUSET PRODUKSJON AS
Forretningsadresse: Galteråsen 7
5916 ISDALSTØ

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: Evy Eknes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

Revisjon

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, 04.07.2024



Organisasjonsnr: 980 289 036
REKLAMEHUSET PRODUKSJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 558 432	14 330 198
Annen driftsinntekt		19 027	147 219
Sum inntekter		12 577 459	14 477 417
Kostnader			
Varekostnad		5 573 685	7 076 780
Lønnskostnad	1	3 671 793	4 868 096
Avskrivninger	2	57 400	60 680
Annen driftskostnad	1	3 159 322	3 027 777
Sum kostnader		12 462 200	15 033 333
Driftsresultat		115 259	-555 916
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 025	1 708
Annen finansinntekt		21 620	14 853
Sum finansinntekter		23 645	16 561
Annen rentekostnad		23 584	34 428
Annen finanskostnad		5 742	5 643
Sum finanskostnader		29 326	40 071
Netto finans		-5 681	-23 511
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	109 578	-579 426
Ordinært resultat etter skattekostnad		109 578	-579 426
Årsresultat	3, 4	109 578	-579 426
Årsresultat etter minoritetsinteresser		109 578	-579 426
Totalresultat		109 578	-579 426
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		109 578	-579 426
Sum overføringer og disponeringer		109 578	-579 426



Organisasjonsnr: 980 289 036
REKLAMEHUSET PRODUKSJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.	2	38 420	95 820
Sum varige driftsmidler		38 420	95 820
Sum anleggsmidler		38 420	95 820
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		1 123 911	1 166 523
Sum varer		1 123 911	1 166 523
Fordringer			
Kundefordringer		1 537 112	2 138 324
Andre kortsiktige fordringer		136 456	336 359
Sum fordringer		1 673 568	2 474 683
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	875 024	538 745
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		875 024	538 745
Sum omløpsmidler		3 672 504	4 179 951
SUM EIENDELER		3 710 924	4 275 771
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 650 aksjer à kr 1 000)	6	1 650 000	1 650 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 650 000	1 650 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital		152 842	43 264
Sum opptjent egenkapital		152 842	43 264
Sum egenkapital	4	1 802 842	1 693 264
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			148 126
Sum annen langsiktig gjeld			148 126
Sum langsiktig gjeld		0	148 126
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		885 917	1 040 795
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		545 431	805 354
Annen kortsiktig gjeld		476 735	588 232
Sum kortsiktig gjeld		1 908 083	2 434 381
Sum gjeld		1 908 083	2 582 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 710 924	4 275 771



Organisasjonsnr: 980 289 036
REKLAMEHUSET PRODUKSJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.50

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.



Deloitte.

Deloitte AS
Kvernhusmyrane 13
NO-5514 Isdalstø
Norway

+47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Reklamehuset Produksjon AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Reklamehuset Produksjon AS som 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.

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.

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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Reklamehuset Produksjon AS

feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Knarvik, 24. juni 2024
Deloitte AS

Pål Svendsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Uavhengig revisors beretning

Name

Date

Svendsen, Pål

2024-06-26

Identification

 bankID Svendsen, Pål



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Årsregnskap 2023

Reklamehuset Produksjon AS

Org.nr.: 980 289 036



Reklamehuset Produksjon AS

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2023	2022
	Salgsinntekt	12 558 432	14 330 198
	Annen driftsinntekt	19 027	147 219
	Sum driftsinntekter	<u>12 577 459</u>	<u>14 477 417</u>
	Varekostnad	5 573 685	7 076 780
1	Lønnskostnad	3 671 793	4 868 096
2	Avskrivninger	57 400	60 680
1	Annen driftskostnad	3 159 322	3 027 777
	Sum driftskostnader	<u>12 462 200</u>	<u>15 033 333</u>
	Driftsresultat	<u>115 259</u>	<u>-555 916</u>
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen renteinntekt	2 025	1 708
	Annen finansinntekt	21 620	14 853
	Annen rentekostnad	23 584	34 428
	Annen finanskostnad	5 742	5 643
	Resultat av finansposter	<u>-5 681</u>	<u>-23 511</u>
	Ordinært resultat før skattekostnad	<u>109 578</u>	<u>-579 426</u>
3, 4	Årsresultat	<u>109 578</u>	<u>-579 426</u>
	OVERFØRINGER		
	Avsatt til annen egenkapital	109 578	-579 426
	Sum overføringer	<u>109 578</u>	<u>-579 426</u>



Reklamehuset Produksjon AS
Balanse pr. 31. desember

NOTER	EIENDELER	2023	2022
	Anleggsmidler		
	Varige driftsmidler		
2	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	38 420	95 820
	Sum varige driftsmidler	<u>38 420</u>	<u>95 820</u>
	Sum anleggsmidler	<u>38 420</u>	<u>95 820</u>
	Omløpsmidler		
	Lager av varer og annen beholdning	<u>1 123 911</u>	<u>1 166 523</u>
	Fordringer		
	Kundefordringer	1 537 112	2 138 324
	Andre kortsiktige fordringer	136 456	336 359
	Sum fordringer	<u>1 673 568</u>	<u>2 474 683</u>
5	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>875 024</u>	<u>538 745</u>
	Sum omløpsmidler	<u>3 672 504</u>	<u>4 179 951</u>
	SUM EIENDELER	<u>3 710 924</u>	<u>4 275 771</u>



Reklamehuset Produksjon AS
Balanse pr. 31. desember

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	2023	2022
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
6	Aksjekapital (1 650 aksjer à kr 1 000)	1 650 000	1 650 000
	Sum innskutt egenkapital	<u>1 650 000</u>	<u>1 650 000</u>
	Opptjent egenkapital		
	Annen egenkapital	152 842	43 264
	Sum opptjent egenkapital	<u>152 842</u>	<u>43 264</u>
4	Sum egenkapital	<u>1 802 842</u>	<u>1 693 264</u>
	Gjeld		
	Annen langsiktig gjeld		
	Gjeld til kredittinstitusjoner	0	148 126
	Sum annen langsiktig gjeld	<u>0</u>	<u>148 126</u>
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	885 917	1 040 795
	Skyldige offentlige avgifter	545 431	805 354
	Annen kortsiktig gjeld	476 735	588 232
	Sum kortsiktig gjeld	<u>1 908 083</u>	<u>2 434 381</u>
	Sum gjeld	<u>1 908 083</u>	<u>2 582 507</u>
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>3 710 924</u>	<u>4 275 771</u>

Isdalstø, 2024

Evy Eknes
styremedlem og daglig leder

Vigdis Helle Mellingen
styremedlem

Kenneth Malvin Østrem Tveit
styrets leder

Trond Wilmann Dalseide
styremedlem



Reklamehuset Produksjon AS

Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Pensjoner

Selskapet har en innskuddsplan og betaler innskudd til et forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad.



Reklamehuset Produksjon AS

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	3 588 185	4 367 971
Arbeidsgiveravgift	481 868	654 520
Refusjon sykepenges	-580 449	-388 071
Refusjon arbeidsmarkedstiltak	-19 284	0
OTP	69 577	104 438
Andre ytelser	131 896	129 239
Sum	3 671 793	4 868 096

Selskapet har i 2023 sysselsatt 7 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 2 Varige driftsmidler

	Goodwill	Verktøy og Transportmidler inventar	Sum	
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	150 000	1 487 632	242 386	1 880 018
Anskaffelseskost 31.12.23	150 000	1 487 632	242 386	1 880 018
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	150 000	1 449 212	242 386	1 841 598
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	150 000	1 449 212	242 386	1 841 598
Bokført verdi 31.12.23	0	38 420	0	38 420
Årets ordinære avskrivninger		57 400		57 400
Økonomisk levetid	20 %	10-20 %	20 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	



Reklamehuset Produksjon AS

Noter til regnskapet 2023

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	109 578	-579 426
Permanente forskjeller	742	14 271
Endring i midlertidige forskjeller	-65 279	16 634
Anvendelse av fremførbart underskudd	-45 040	0
Skattepliktig inntekt	0	-548 522
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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	-131 974	-118 368	13 606
Fordringer	-26 140	-105 025	-78 884
Sum	-158 114	-223 393	-65 279
Akkumulert fremførbart underskudd	-503 481	-548 522	-45 040
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	661 595	771 914	110 319
Utsatt skattefordel (22 %)	-145 551	-169 821	-24 270

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
EK pr. 31.12.2022	1 650 000	43 264	1 693 264
Årets endring i EK			
Årets resultat		109 578	109 578
EK pr. 31.12.2023	1 650 000	152 842	1 802 842



Reklamehuset Produksjon AS

Noter til regnskapet 2023

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) per 31.12.2023 er på kr 136 569. Beløpet dekker skyldig skattetrekk per 31.12.2023.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Reklamehuset Produksjon AS pr. 31.12.2023 består av en aksjeklasse:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 650	1 000	1 650 000
Sum	1 650		1 650 000

Eierstruktur

Aksjonærer i selskapet per 31.12. var:

	Antall	Eierandel
Kamelon Holding AS (Styremedlem E. Eknes)	460	27,88 %
Camida Holding AS (Styremedlem V. Mellingen)	430	26,06 %
TWD Holding AS (styremedlem T.W. Dalseide)	430	26,06 %
Tveit-Invest AS (Styrets leder Kenneth Tveit)	330	20,00 %
Totalt antall aksjer	1 650	100,00 %