



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 361 189
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OTHESA AS
Forretningsadresse: Bolignummer H0101
Malmveien 3B
3031 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Andreas Harket
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 331 908	1 041 221
Annen driftsinntekt		0	39 865
Sum inntekter		1 331 908	1 081 086
Kostnader			
Varekostnad		32 119	13 762
Lønnskostnad	1, 2	755 743	677 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 199	9 999
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		436 337	404 198
Sum kostnader		1 236 398	1 105 346
Driftsresultat		95 510	-24 260
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	0
Sum finansinntekter		6	0
Annen rentekostnad		0	138
Sum finanskostnader		0	138
Netto finans		6	-138
Ordinært resultat før skattekostnad		95 516	-24 398
Skattekostnad		12 399	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		83 117	-24 398
Årsresultat		83 117	-24 398
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		46 724	-24 398
Annen egenkapital		36 394	0
Sum overføringer og disponeringer		83 118	-24 398



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	37 294	27 497
Sum varige driftsmidler		37 294	27 497
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		37 294	27 497
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		49 758	20 391
Andre kortsiktige fordringer	4	25 471	7 885
Sum fordringer		75 229	28 276
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum omløpsmidler		238 770	97 858
SUM EIENDELER		276 064	125 355



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Ikke registrert aksjekapital	5	0	0
Beholdning av egne aksjer	5	0	0
Overkurs	5	0	0
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Fond	5	0	0
Annen egenkapital	5	36 394	0
Udekket tap	5	0	46 724
Sum opptjent egenkapital		36 394	-46 724
Sum egenkapital		60 824	-22 294
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 511	14 863
Betalbar skatt		12 399	0
Skyldige offentlige avgifter		51 750	20 335
Annen kortsiktig gjeld		109 580	112 451
Sum kortsiktig gjeld		215 240	147 649
Sum gjeld		215 240	147 649
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		276 064	125 355



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 674528

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 361 189
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OTHESA AS
Forretningsadresse: Bolignummer H0101
Malmveien 3B
3031 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Andreas Harket
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.08.2023

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: 923 361 189
OTHESA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 331 908	1 041 221
Annen driftsinntekt		0	39 865
Sum inntekter		1 331 908	1 081 086
Kostnader			
Varekostnad		32 119	13 762
Lønnskostnad	1, 2	755 743	677 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 199	9 999
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		436 337	404 198
Sum kostnader		1 236 398	1 105 346
Driftsresultat		95 510	-24 260
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	0
Sum finansinntekter		6	0
Annen rentekostnad		0	138
Sum finanskostnader		0	138
Netto finans		6	-138
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		95 516	-24 398
Skattekostnad		12 399	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		83 117	-24 398
Årsresultat		83 117	-24 398
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		46 724	-24 398
Annen egenkapital		36 394	0
Sum overføringer og disponeringer		83 118	-24 398



Organisasjonsnr: 923 361 189
OTHESA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	37 294	27 497
Sum varige driftsmidler		37 294	27 497
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		37 294	27 497
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		49 758	20 391
Andre kortsiktige fordringer	4	25 471	7 885
Sum fordringer		75 229	28 276
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum omløpsmidler		238 770	97 858
SUM EIENDELER		276 064	125 355



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5	30 000	30 000
Ikke registrert aksjekapital	5	0	0
Beholdning av egne aksjer	5	0	0
Overkurs	5	0	0
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430

Opptjent egenkapital

Fond	5	0	0
Annen egenkapital	5	36 394	0
Udekket tap	5	0	46 724
Sum opptjent egenkapital		36 394	-46 724

Sum egenkapital

60 824 -22 294

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		41 511	14 863
Betalbar skatt		12 399	0
Skyldige offentlige avgifter		51 750	20 335
Annen kortsiktig gjeld		109 580	112 451
Sum kortsiktig gjeld		215 240	147 649

Sum gjeld

215 240 147 649

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

276 064 125 355



Organisasjonsnr: 923 361 189
OTHESA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	634772.00	585935.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	92837.00	83655.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22748.00	7366.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5386.00	431.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	755743.00	677387.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	49995.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21995.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	71990.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	34696.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	37294.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	12198.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



OTHESA AS
923 361 189

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 331 908	1 041 221
Annen driftsinntekt		0	39 865
Sum driftsinntekter		1 331 908	1 081 086
Driftskostnader			
Varekostnad		-32 119	-13 762
Lønnskostnad	1, 2	-755 743	-677 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-12 199	-9 999
Annen driftskostnad		-436 337	-404 198
Sum driftskostnader		-1 236 397	-1 105 345
Driftsresultat		95 510	-24 260
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6	0
Sum finansinntekter		6	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-138
Sum finanskostnader		0	-138
Netto finans		6	-138
Resultat før skattekostnad		95 516	-24 398
Skattekostnad		-12 399	0
Årsresultat		83 117	-24 398
Overføringer			
Annen egenkapital		36 394	0
Udekket tap		46 724	-24 398
Sum overføringer		83 117	-24 398



OTHESA AS
923 361 189

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	37 294	27 497
Sum varige driftsmidler		37 294	27 497
Sum anleggsmidler		37 294	27 497
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		49 758	20 391
Andre kortsiktige fordringer	4	25 471	7 885
Sum fordringer		75 229	28 276
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum omløpsmidler		238 770	97 858
SUM EIENDELER		276 064	125 356



OTHESA AS
923 361 189

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	36 394	0
Udekket tap	5	0	-46 724
Sum opptjent egenkapital		36 394	-46 724
Sum egenkapital		60 824	-22 294
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 511	14 863
Betalbar skatt		12 399	0
Skyldige offentlige avgifter		51 750	20 335
Annen kortsiktig gjeld		109 580	112 451
Sum kortsiktig gjeld		215 240	147 649
Sum gjeld		215 240	147 649
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		276 064	125 356

Drammen, 30.06.2023

Andreas Harket
styrets leder

Elin Winge Harket
styremedlem



OTHESA AS
923 361 189

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



OTHESA AS
923 361 189

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	634 772	585 935
Arbeidsgiveravgift	92 837	83 655
Pensjonskostnader	22 748	7 366
Andre relaterte ytelser	5 386	431
Sum	755 743	677 387

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	49 995
Tilgang i året	21 995
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	71 990
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-34 696
Balansført verdi per 31.12.	37 294
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	12 198

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	-5 570	0	-46 724	-22 294
Årsresultat	0	0	36 394	46 724	83 117
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-5 570	36 394	0	60 824



Årsregnskap for

OTHESA AS

923 361 189

Regnskapsår

01.01.2022 - 31.12.2022



OTHESA AS
923 361 189



Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 331 908	1 041 221
Annen driftsinntekt		0	39 865
Sum driftsinntekter		1 331 908	1 081 086
Driftskostnader			
Varekostnad		-32 119	-13 762
Lønnskostnad	1, 2	-755 743	-677 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-12 199	-9 999
Annen driftskostnad		-436 337	-404 198
Sum driftskostnader		-1 236 397	-1 105 345
Driftsresultat		95 510	-24 260
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6	0
Sum finansinntekter		6	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-138
Sum finanskostnader		0	-138
Netto finans		6	-138
Resultat før skattekostnad		95 516	-24 398
Skattekostnad		-12 399	0
Årsresultat		83 117	-24 398
Overføringer			
Annen egenkapital		36 394	0
Udekket tap		46 724	-24 398
Sum overføringer		83 117	-24 398



OTHESA AS
923 361 189



Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	37 294	27 497
Sum varige driftsmidler		37 294	27 497
Sum anleggsmidler		37 294	27 497
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		49 758	20 391
Andre kortsiktige fordringer	4	25 471	7 885
Sum fordringer		75 229	28 276
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		163 541	69 582
Sum omløpsmidler		238 770	97 858
SUM EIENDELER		276 064	125 356



OTHESA AS
923 361 189



Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	36 394	0
Udekket tap	5	0	-46 724
Sum opptjent egenkapital		36 394	-46 724
Sum egenkapital		60 824	-22 294
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 511	14 863
Betalbar skatt		12 399	0
Skyldige offentlige avgifter		51 750	20 335
Annen kortsiktig gjeld		109 580	112 451
Sum kortsiktig gjeld		215 240	147 649
Sum gjeld		215 240	147 649
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		276 064	125 356

Drammen, 30.06.2023

Andreas Harket
styrets leder

Elin Winge Harket
styremedlem



OTHESA AS
923 361 189



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



OTHESA AS
923 361 189



Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	634 772	585 935
Arbeidsgiveravgift	92 837	83 655
Pensjonskostnader	22 748	7 366
Andre relaterte ytelser	5 386	431
Sum	755 743	677 387

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	49 995
Tilgang i året	21 995
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	71 990
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-34 696
Balansført verdi per 31.12.	37 294
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	12 198

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	-5 570	0	-46 724	-22 294
Årsresultat	0	0	36 394	46 724	83 117
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-5 570	36 394	0	60 824