



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 148 651
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKI REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Thor Dahls gate 1-3
3210 SANDEFJORD

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: Jørgen Kittilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2023

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, 26.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 717 768	13 599 153
Annen driftsinntekt		538 198	248 732
Sum inntekter		15 255 966	13 847 885
Kostnader			
Varekostnad		240 960	193 621
Lønnskostnad	1, 2, 3	8 500 414	8 418 715
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	329 648	347 400
Annen driftskostnad	5	2 430 911	2 052 100
Sum kostnader		11 501 933	11 011 837
Driftsresultat		3 754 034	2 836 049
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 828	25 725
Annen finansinntekt		6 065	640 829
Sum finansinntekter		51 893	666 554
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		270 867	
Annen rentekostnad		77	74
Annen finanskostnad		170 090	25 713
Sum finanskostnader		441 034	25 787
Netto finans		-389 141	640 768
Ordinært resultat før skattekostnad		3 364 892	3 476 817
Skattekostnad	6	887 664	809 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 477 228	2 667 731
Årsresultat		2 477 228	2 667 732
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 500 000	
Tilleggsutbytte			1 600 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		-22 772	1 067 732
Sum overføringer og disponeringer		2 477 228	2 667 732



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	1 429 800	627 500
Sum varige driftsmidler		1 429 800	627 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		500	500
Sum finansielle anleggsmidler		500	500
Sum anleggsmidler		1 430 300	628 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 591 953	1 415 960
Andre fordringer	8	321 131	267 010
Sum fordringer		1 913 084	1 682 970
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	9	5 863 793	5 353 331
Sum investeringer		5 863 793	5 353 331
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	4 249 617	4 515 628
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 249 617	4 515 628
Sum omløpsmidler		12 026 494	11 551 928
SUM EIENDELER		13 456 794	12 179 928

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	5 724 865	5 747 637
Sum opptjent egenkapital		5 724 865	5 747 637
Sum egenkapital	12, 13	5 824 865	5 847 637
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		2 182 165	1 797 077
Sum avsetninger for forpliktelser		2 182 165	1 797 077
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 182 165	1 797 077
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		186 067	149 535
Betalbar skatt	6	887 664	809 085
Skyldige offentlige avgifter		1 144 772	1 227 622
Utbytte		2 500 000	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		731 261	748 972
Sum kortsiktig gjeld		5 449 764	4 535 214
Sum gjeld		7 631 929	6 332 291
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 456 794	12 179 928



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 355702

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 148 651
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKI REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Thor Dahls gate 1-3
3210 SANDEFJORD

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: Jørgen Kittilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2023

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, 20.04.2023



Organisasjonsnr: 985 148 651
MIKI REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 717 768	13 599 153
Annen driftsinntekt		538 198	248 732
Sum inntekter		15 255 966	13 847 885
Kostnader			
Varekostnad		240 960	193 621
Lønnskostnad	1, 2, 3	8 500 414	8 418 715
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	329 648	347 400
Annen driftskostnad	5	2 430 911	2 052 100
Sum kostnader		11 501 933	11 011 837
Driftsresultat		3 754 034	2 836 049
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 828	25 725
Annen finansinntekt		6 065	640 829
Sum finansinntekter		51 893	666 554
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		270 867	
Annen rentekostnad		77	74
Annen finanskostnad		170 090	25 713
Sum finanskostnader		441 034	25 787
Netto finans		-389 141	640 768
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6	887 664	809 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 477 228	2 667 731
Årsresultat		2 477 228	2 667 732
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 500 000	
Tilleggsutbytte			1 600 000
Annen egenkapital		-22 772	1 067 732
Sum overføringer og disponeringer		2 477 228	2 667 732



Organisasjonsnr: 985 148 651
MIKI REGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

4 1 429 800 627 500

Sum varige driftsmidler 1 429 800 627 500

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

500 500

Sum finansielle
anleggsmidler

500 500

Sum anleggsmidler

1 430 300 628 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

7 1 591 953 1 415 960

Andre fordringer

8 321 131 267 010

Sum fordringer

1 913 084 1 682 970

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

9 5 863 793 5 353 331

Sum investeringer

5 863 793 5 353 331

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10 4 249 617 4 515 628

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

4 249 617 4 515 628

Sum omløpsmidler

12 026 494 11 551 928

SUM EIENDELER

13 456 794 12 179 928

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
a kr.1000,00)

11, 12 100 000 100 000



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	5 724 865	5 747 637
Sum opptjent egenkapital		5 724 865	5 747 637
Sum egenkapital	12, 13	5 824 865	5 847 637
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		2 182 165	1 797 077
Sum avsetninger for forpliktelser		2 182 165	1 797 077
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 182 165	1 797 077
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		186 067	149 535
Betalbar skatt	6	887 664	809 085
Skyldige offentlige avgifter		1 144 772	1 227 622
Utbytte		2 500 000	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		731 261	748 972
Sum kortsiktig gjeld		5 449 764	4 535 214
Sum gjeld		7 631 929	6 332 291
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 456 794	12 179 928



Organisasjonsnr: 985 148 651
MIKI REGNSKAP 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsens verdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

3



Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7055444.00	7132960.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1013297.00	1007879.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	290874.00	159374.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	140799.00	118503.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8500414.00	8418716.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i Miki Regnskap AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert Miki Regnskap AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 2.477.228. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avvirket.

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 : NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00

Bank: 6272.05.00561 : Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisorforening




revisjon & rådgivning

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 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 Miki Regnskap AS.

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

Sandefjord, 20.03.2023
HLO revisjon & rådgivning AS


Marthe Bjørnstad
statsautorisert revisor





Noter 2022

Miki Regnskap AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	7 055 444	7 132 960
Arbeidsgiveravgift	1 013 297	1 007 879
Pensjonskostnader	290 874	159 374
Andre ytelser / Refusjoner	140 799	118 503
Sum	8 500 414	8 418 716

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 10 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 839 487
Tilgang i året	1 353 598
Avgang i året	(739 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	2 454 085
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(1 211 987)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(1 024 285)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	1 429 800
Årets avskrivninger	(329 648)
Økonomisk levetid	4 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 25 %

Note 5 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	18 600	19 500
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	18 600	19 500



Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	3 364 892	3 476 817
+/- Permanente forskjeller	440 590	(328 997)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	229 355	529 841
Årets skattegrunnlag	4 034 837	3 677 661
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	887 664	809 085
Sum	887 664	809 085
Skattekostnad i resultatregnskapet	887 664	809 085
Betalbar skatt i skattekostnad	887 664	809 085
Betalbar skatt i balansen	887 664	809 085

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 691 953	1 485 960
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(100 000)	(70 000)
Netto oppførte kundefordringer	1 591 953	1 415 960

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Forvaltningportefølje Handelsbanken	6.134.660	5.863.793
Sum	6.134.660	5.863.793

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 482 360. Skyldig skattetrekk er kr 482 360.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kittilsen, Jørgen (Daglig leder, Styremedlem)	45	45,00%	Ordinære aksjer
Prego Holding AS	30	30,00%	Ordinære aksjer
Jean B Linaae AS	20	20,00%	Ordinære aksjer
Kittilsen, Anne Lise (Styreleder)	5	5,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	



Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	5 747 637	5 847 637
Årets resultat		2 477 228	2 477 228
Avsatt utbytte		(2 500 000)	(2 500 000)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	5 724 865	5 824 865

Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(114 800)	97 200	(212 000)
Omløpsmidler	(22 477)	(78 744)	56 267
Kortsiktig gjeld	(1 797 077)	(2 182 165)	385 088
Netto forskjeller	(1 934 354)	(2 163 709)	229 355
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 934 354	2 163 709	(229 355)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 476 016