



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 511 484
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MT-EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 53
0279 OSLO

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: Bent Kaae
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.10.2023

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 908 365	1 062 092
Annen driftsinntekt		461 777	29 906
Sum inntekter		4 370 142	1 091 998
Kostnader			
Varekostnad		62 906	-193 895
Lønnskostnad	1, 2	2 819 094	589 265
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	135 129	96 171
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 553 870	456 410
Sum kostnader		4 570 999	947 951
Driftsresultat		-200 857	144 047
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	2
Sum finansinntekter		16	2
Annen rentekostnad		52 823	26 951
Annen finanskostnad		250	0
Sum finanskostnader		53 073	26 951
Netto finans		-53 057	-26 949
Ordinært resultat før skattekostnad		-253 914	117 098
Skattekostnad		-13 803	13 803
Ordinært resultat etter skattekostnad		-240 111	103 295
Årsresultat		-240 111	103 295
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-56 486	0
Annen egenkapital		-183 625	103 293
Sum overføringer og disponeringer		-240 111	103 293



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



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	750 432	327 512
Sum varige driftsmidler		750 432	327 512
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	4, 5	350 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		350 000	0
Sum anleggsmidler		1 100 432	327 512
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		359 050	276 887
Andre kortsiktige fordringer	5	166 247	75 379
Konsernfordringer		0	218 336
Sum fordringer		525 297	570 602
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		61 782	192 121
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 782	192 121



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum kortsiktig gjeld		1 143 804	792 903
Sum gjeld		1 778 451	941 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 687 510	1 090 234



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 733763

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 511 484
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MT-EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 53
0279 OSLO

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: Bent Kaae
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.10.2023

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 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, 11.10.2023



Organisasjonsnr: 913 511 484
MT-EIENDOMSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 908 365	1 062 092
Annen driftsinntekt		461 777	29 906
Sum inntekter		4 370 142	1 091 998
Kostnader			
Varekostnad		62 906	-193 895
Lønnskostnad	1, 2	2 819 094	589 265
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	135 129	96 171
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 553 870	456 410
Sum kostnader		4 570 999	947 951
Driftsresultat		-200 857	144 047
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	2
Sum finansinntekter		16	2
Annen rentekostnad		52 823	26 951
Annen finanskostnad		250	0
Sum finanskostnader		53 073	26 951
Netto finans		-53 057	-26 949
Ordinært resultat før skattekostnad		-253 914	117 098
Skattekostnad		-13 803	13 803
Ordinært resultat etter skattekostnad		-240 111	103 295
Årsresultat		-240 111	103 295
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-56 486	0
Annen egenkapital		-183 625	103 293
Sum overføringer og disponeringer		-240 111	103 293



Organisasjonsnr: 913 511 484
MT-EIENDOMSSERVICE 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	750 432	327 512
Sum varige driftsmidler		750 432	327 512
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	4, 5	350 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		350 000	0
Sum anleggsmidler		1 100 432	327 512
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		359 050	276 887
Andre kortsiktige fordringer	5	166 247	75 379
Konsernfordringer		0	218 336
Sum fordringer		525 297	570 602
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		61 782	192 121
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 782	192 121



Sum omløpsmidler		587 079	762 723
SUM EIENDELER		1 687 511	1 090 235
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	105 000	105 000
Ikke registrert aksjekapital	6	0	0
Beholdning av egne aksjer	6	0	0
Overkurs	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	0	0
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Fond	6	0	0
Annen egenkapital	6	0	183 625
Udekket tap	6	195 941	139 455
Sum opptjent egenkapital		-195 941	44 170
Sum egenkapital		-90 941	149 170
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		608 213	118 161
Øvrig langsiktig gjeld		26 434	30 000
Sum annen langsiktig gjeld		634 647	148 161
Sum langsiktig gjeld		634 647	148 161
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		244 000	339 672
Betalbar skatt		0	13 803
Skyldige offentlige avgifter		682 645	382 566
Annen kortsiktig gjeld		217 159	56 862
Sum kortsiktig gjeld		1 143 804	792 903
Sum gjeld		1 778 451	941 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 687 510	1 090 234



Organisasjonsnr: 913 511 484
MT-EIENDOMSSERVICE 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 formuesmessig 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

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Selskapets egenkapital er tapt per balansedagen, men det er forventet overskudd i 2023 og derfor forutsetning om fortsatt drift.

Note



1

Antall årsverk i regnskapsåret
13.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2373652.00	497583.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	351205.00	74773.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	94236.00	16909.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2819093.00	589265.00

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>
	526823.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	785731.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	468823.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	843731.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	93300.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	750431.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	135129.00	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

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>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
350000.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note



5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	350000.00	0.00

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i MT-Eiendomsservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for MT-Eiendomsservice AS som viser et underskudd på kr 240.111. 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 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 6 som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr 240.111 i regnskapsåret 2022, og noten for regnskapsprinsipper. Disse forholdene og andre omstendigheter, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.

For revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Andre forhold

Selskapet har gitt lån som er i strid med aksjeloven § 8-7 da selskapet ikke har fri egenkapital og det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet.

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Oslo, 3. oktober 2023

ABC Revisjon AS

Trond Lillebakk
Statsautorisert revisor



Årsregnskap for
MT-EIENDOMSSERVICE AS

913 511 484

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



MT-EIENDOMSSERVICE AS
913 511 484

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 908 365	1 062 092
Annen driftsinntekt		461 777	29 906
Sum driftsinntekter		4 370 142	1 091 998
Driftskostnader			
Varekostnad		-62 906	193 895
Lønnskostnad	1, 2	-2 819 094	-589 265
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-135 129	-96 171
Annen driftskostnad		-1 553 870	-456 410
Sum driftskostnader		-4 570 999	-947 951
Driftsresultat		-200 857	144 047
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		16	2
Sum finansinntekter		16	2
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-52 823	-26 951
Annen finanskostnad		-250	0
Sum finanskostnader		-53 073	-26 951
Netto finans		-53 057	-26 949
Resultat før skattekostnad		-253 914	117 098
Skattekostnad		13 803	-13 803
Årsresultat		-240 111	103 295
Overføringer			
Annen egenkapital		-183 625	103 293
Udekket tap		-56 486	0
Sum overføringer		-240 111	103 293



MT-EIENDOMSSERVICE AS
913 511 484

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	750 432	327 512
Sum varige driftsmidler		750 432	327 512
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4, 5	350 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		350 000	0
Sum anleggsmidler		1 100 432	327 512
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		359 050	276 887
Kortsiktige konsernfordringer		0	218 336
Andre kortsiktige fordringer	5	166 247	75 379
Sum fordringer		525 297	570 602
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		61 782	192 121
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 782	192 121
Sum omløpsmidler		587 079	762 723
SUM EIENDELER		1 687 510	1 090 235



MT-EIENDOMSSERVICE AS
913 511 484

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	183 625
Udekket tap	6	-195 941	-139 455
Sum opptjent egenkapital		-195 941	44 170
Sum egenkapital		-90 941	149 170
Beregnet resultat (ikke bokført)			
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	2
Sum beregnet resultat (ikke bokført)		0	2
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		608 213	118 161
Øvrig langsiktig gjeld		26 434	30 000
Sum annen langsiktig gjeld		634 647	148 161
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		244 000	339 672
Betalbar skatt		0	13 803
Skyldige offentlige avgifter		682 645	382 566
Annen kortsiktig gjeld		217 159	56 862
Sum kortsiktig gjeld		1 143 805	792 903
Sum gjeld		1 778 452	941 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 687 510	1 090 236

Fornebu, 03.10.2023

Bent Kaae
styrets leder



MT-EIENDOMSSERVICE AS
913 511 484

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 formuesmessig 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.

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.



MT-EIENDOMSSERVICE AS 913 511 484

Selskapets egenkapital er tapt per balansedagen, men det er forventet overskudd i 2023 og derfor forutsetning om fortsatt drift.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 13

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	2 373 652	497 583
Arbeidsgiveravgift	351 205	74 773
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	94 236	16 909
Sum	2 819 093	589 265

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	526 823
Tilgang i året	785 731
Avgang i året	-468 823
Anskaffelseskost 31.12.	843 731
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-93 300
Balanseført verdi per 31.12.	750 431
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	135 129

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	350 000
---	---------

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

	Styremedlemmer
Samlet lån	350 000

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	105 000	183 625	-139 455	149 170
Årsresultat	0	-183 625	-56 486	-240 111
Egenkapital 31.12.2022	105 000	0	-195 941	-90 941