



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 982 462 150  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KONTORVAREHUSET BERGEN AS  
Forretningsadresse: Hardangervegen 72  
5224 NESTTUN

### 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: Harald Dale  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

### 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, 28.06.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 401 912	15 237 345
Andre driftsinntekter			34 422
Gevinst v/ avgang av anleggsmidler		50 000	31 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 451 912</b>	<b>15 303 267</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		9 858 182	9 903 342
Lønnskostnad	1, 2	3 044 550	2 812 600
Ordinære avskrivninger	3	134 617	121 000
Andre driftskostnader	8	1 612 769	1 675 238
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 650 119</b>	<b>14 512 180</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>801 792</b>	<b>791 086</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		34 071	16 151
Andre finansinntekter			979
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>34 071</b>	<b>17 130</b>
Annen rentekostnad		3 404	4 379
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 404</b>	<b>4 379</b>
<b>Netto finans</b>		<b>30 667</b>	<b>12 752</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>832 460</b>	<b>803 838</b>
Skattekostnad på resultat	4	176 544	182 155
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		500 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		155 916	121 683
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.l.	3	291 700	307 700
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>291 700</b>	<b>307 700</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	8		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>291 700</b>	<b>307 700</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varelager		852 655	790 596
<b>Sum varer</b>		<b>852 655</b>	<b>790 596</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 740 021	1 573 538
Andre kortsiktige fordringer		113 560	91 858
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 853 581</b>	<b>1 665 396</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 910 192	4 300 562
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 910 192</b>	<b>4 300 562</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 616 428</b>	<b>6 756 555</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 908 128</b>	<b>7 064 255</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Aksjekapital	5	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 986 564	3 830 648
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 986 564</b>	<b>3 830 648</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>4 486 564</b>	<b>4 330 648</b>
Øvrig langsiktig gjeld	8		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		916 227	1 315 839
Betalbar skatt	4	176 544	182 155
Skyldige offentlige avgifter		389 970	312 139
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		438 824	423 474
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 421 565</b>	<b>2 733 607</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 421 565</b>	<b>2 733 607</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 908 128</b>	<b>7 064 255</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 500888

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 982 462 150  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KONTORVAREHUSET BERGEN AS  
Forretningsadresse: Hardangervegen 72  
5224 NESTUN

#### 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: Harald Dale  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

#### 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, 24.06.2023

---

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: 982 462 150  
KONTORVAREHUSET BERGEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 401 912	15 237 345
Andre driftsinntekter			34 422
Gevinst v/ avgang av anleggsmidler		50 000	31 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 451 912</b>	<b>15 303 267</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		9 858 182	9 903 342
Lønnskostnad	1, 2	3 044 550	2 812 600
Ordinære avskrivninger	3	134 617	121 000
Andre driftskostnader	8	1 612 769	1 675 238
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 650 119</b>	<b>14 512 180</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>801 792</b>	<b>791 086</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		34 071	16 151
Andre finansinntekter			979
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>34 071</b>	<b>17 130</b>
Annen rentekostnad		3 404	4 379
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 404</b>	<b>4 379</b>
<b>Netto finans</b>		<b>30 667</b>	<b>12 752</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	176 544	182 155
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		500 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		155 916	121 683
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>



Organisasjonsnr: 982 462 150  
KONTORVAREHUSET BERGEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l.	3	291 700	307 700
Sum varige driftsmidler		291 700	307 700

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	8		
---------------------------------	---	--	--

Sum anleggsmidler		291 700	307 700
-------------------	--	---------	---------

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varelager		852 655	790 596
Sum varer		852 655	790 596

##### Fordringer

Kundefordringer		1 740 021	1 573 538
Andre kortsiktige fordringer		113 560	91 858
Sum fordringer		1 853 581	1 665 396

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 910 192	4 300 562
------------------------------	---	-----------	-----------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 910 192	4 300 562
---	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		6 616 428	6 756 555
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		6 908 128	7 064 255
---------------	--	-----------	-----------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		3 986 564	3 830 648
Sum opptjent egenkapital		3 986 564	3 830 648



<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>4 486 564</b>	<b>4 330 648</b>
Øvrig langsiktig gjeld	8		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		916 227	1 315 839
Betalbar skatt	4	176 544	182 155
Skyldige offentlige avgifter		389 970	312 139
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		438 824	423 474
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 421 565</b>	<b>2 733 607</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 421 565</b>	<b>2 733 607</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 908 128</b>	<b>7 064 255</b>



Organisasjonsnr: 982 462 150  
KONTORVAREHUSET BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
5.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

**Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen**

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



TH Revisjon og Regnskap

TH Revisjon og Regnskap AS  
Kanalveien 52 C  
5068 Bergen

NO 997 479 823 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

## Til generalforsamlingen i Kontorvarehuset Bergen AS

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kontorvarehuset Bergen AS som viser et overskudd på kr 655.916. 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.

##### Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i 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 revisjon 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 Standard 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 er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



*Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Bergen, 16. juni 2023

*Elektronisk signatur*

Terje Hånes  
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: J837V-A7ZUN-WWNI-F-JLMBF-OPX05-0367L



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Terje Hånes

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-3694947

IP: 195.204.xxx.xxx

2023-06-16 08:27:26 UTC



Penneo DokumentID: J837V-A7ZUN-WWNIF-JLMBF-QPX05-O367L

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



# Årsregnskap

2022

for

## Kontorvarehuset Bergen AS

Org.nr. 982 462 150

Penneo Dokumentnr: WUQ7S-XVHP8-GC5PW-622W0-JA41K-E4OK4



## Kontorvarehuset Bergen AS

### Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		15 401 912	15 237 345
Andre driftsinntekter		0	34 422
Gevinst v/ avgang av anleggsmidler		50 000	31 500
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>15 451 912</b>	<b>15 303 267</b>
Varekostnad		9 858 182	9 903 342
Lønnskostnad	1, 2	3 044 550	2 812 600
Ordinære avskrivninger	3	134 617	121 000
Andre driftskostnader	8	1 612 769	1 675 238
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>14 650 119</b>	<b>14 512 180</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>801 792</b>	<b>791 086</b>
<b>Finansinntekter og -kostnader</b>			
Renteinntekter		34 071	16 151
Andre finansinntekter		0	979
Rentekostnader		3 404	4 379
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>30 667</b>	<b>12 752</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>832 460</b>	<b>803 838</b>
Skattekostnad på resultat	4	176 544	182 155
<b>Årets resultat</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		500 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		155 916	121 683
<b>Sum overføringer</b>		<b>655 916</b>	<b>621 683</b>

Pennco Dokumentnøkkel: WUQ7S-XWHP8-GC5PW-622W0-JA41K-E4OK4



## Kontorvarehuset Bergen AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2022	2021
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.l.	3	291 700	307 700
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>291 700</b>	<b>307 700</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Varer</b>			
Varelager		852 655	790 596
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 740 021	1 573 538
Andre kortsiktige fordringer		113 560	91 858
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 910 192	4 300 562
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 616 428</b>	<b>6 756 555</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 908 128</b>	<b>7 064 255</b>

Penneo Dokumentnr: WUQ7S-XWHP8-GC5PW-622W0-JA41K-E4OK4



## Kontorvarehuset Bergen AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 986 564	3 830 648
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 986 564</b>	<b>3 830 648</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>4 486 564</b>	<b>4 330 648</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		916 227	1 315 839
Betalbar skatt	4	176 544	182 155
Skyldige offentlige avgifter		389 970	312 139
Skyldig utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		438 824	423 474
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 421 565</b>	<b>2 733 607</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 421 565</b>	<b>2 733 607</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 908 128</b>	<b>7 064 255</b>

Bergen, 16.06.2023  
Styret i Kontorvarehuset Bergen AS

**Harald Dale**  
Styrets leder / Daglig leder

Pennneo Dokumentnr: WUQ7S-XVHP8-GC5PW-622W0-JA41K-E4OK4



## Kontorvarehuset Bergen AS

### Noter til regnskapet for 2022

#### Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk.

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer etter hvert som de leveres.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Omløpsmidler er verdsatt til den laveste av historisk kost og virkelig verdi, tilsvarende vurderingsprinsipp er også benyttet for kortsiktig gjeld. Anleggsmidler er verdsatt til historisk kost, med nedskrivning for ikke forbigående verdifall hvis dette er aktuelt og - for avskrivbare eiendeler - etter fradrag for avskrivninger. Langsiktig gjeld vurderes etter samme prinsipper som anleggsmidler.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetningen gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Varelager regnskapsføres til laveste av anskaffelseskost og netto salgspris.

Utsatt skatt(efordel) bokføres i samsvar med NRS(F) om resultatskatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Nyttiggjørelsen av utsatt skattefordel må være sannsynlig for at den skal balanseføres.

#### Note 1 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2022	2021
Lønninger	2 550 581	2 353 453
Folketrygdavgift	393 013	370 986
Pensjonskostnader	77 112	71 412
Andre lønnskostnader	23 845	16 749
Sum lønnskostnader	<u>3 044 550</u>	<u>2 812 600</u>
Antall årsverk	5	5

#### Note 2 Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.



## Kontorvarehuset Bergen AS

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 3 Varige driftsmidler

	Transportmidler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	725 700	214 871	940 571
Tilgang	118 617	0	118 617
Avgang	-110 000	0	-110 000
Anskaffelseskost 31.12.	734 317	214 871	949 188
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	442 617	214 871	657 488
Akkumulerte nedskrivninger pr. 31.12.	0	0	0
Reverserte nedskrivninger pr 31.12.	0	0	0
Bokført verdi pr. 31.12.	291 700	0	291 700
Årets avskrivninger	134 617	0	134 617
Avskrivningssats	5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

#### Note 4 Skattekostnad

Årets grunnlag for betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	832 460	803 838
Permanente forskjeller	3 464	495
Endring i midlertidige forskjeller	-33 449	23 642
Avgitt konsernbidrag	0	0
Årets grunnlag for betalbar skatt	<u>802 475</u>	<u>827 975</u>

#### Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt, 22 %	176 544	182 155
Endring utsatt skatt	0	0
Netto skattekostnad	<u>176 544</u>	<u>182 155</u>

Utsatt skatt:	31.12.22	31.12.21	Endring
Driftsmidler	11 784	13 138	-1 354
Varelager	-30 926	-64 002	33 076
Utestående fordringer	-47 883	-49 610	1 727
Netto midlertidige forskjeller	-67 025	-100 474	33 449
Utsatt skatt (+) / Utsatt skattefordel (-) , 22%	-14 746	-22 104	7 359

Som lite aksjeselskapet har en valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel.

#### Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr 500.000 består av 500 aksjer à kr 1.000.

Selskapets aksjonærer er:	Antall	Eierandel	Verv
HADA Invest AS	500	100,00 %	



## Kontorvarehuset Bergen AS

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Totalt
Egenkapital 01.01.	500 000	0	3 830 648	4 330 648
Årets resultat			655 916	655 916
Avsatt utbytte			-500 000	-500 000
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>3 986 564</b>	<b>4 486 564</b>

#### Note 7 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 169 783.

#### Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Kostnader leide lokaler	637 600	637 600
Avsatt utbytte	500 000	500 000

#### Note 9 Fordringer, langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

##### Fordringer med forfall senere enn ett år

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.

##### Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt

Selskapet har ingen slik langsiktig gjeld.

##### Pantstillelser og garantier

Selskapet har ingen pantstillelser eller garantiforpliktelser.



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Harald Dale

Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-939541

IP: 95.141.xxx.xxx

2023-06-16 08:19:03 UTC



### Harald Dale

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-939541

IP: 95.141.xxx.xxx

2023-06-16 08:19:03 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WUQ7S-XWHP8-GC5PW-622W0-JA41K-E4OK4

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>