



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 422 763
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA WIIG AS
Forretningsadresse: Kobbervikdalen 117C
3036 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Vegar JensenFeght
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		92 192 317	58 180 287
Annen driftsinntekt		60 070	67 825
Sum inntekter		92 252 387	58 248 112
Kostnader			
Varekostnad		66 895 597	38 235 037
Lønnskostnad	1, 2, 3	20 123 230	16 875 010
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	503 557	402 984
Annen driftskostnad	5	4 337 716	4 156 402
Sum kostnader		91 860 099	59 669 432
Driftsresultat		392 288	-1 421 321
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			1 730 000
Annen renteinntekt		38 577	
Sum finansinntekter		38 577	1 730 000
Annen rentekostnad		5 099	10 304
Annen finanskostnad		490	8 937
Sum finanskostnader		5 589	19 241
Netto finans		32 988	1 710 759
Ordinært resultat før skattekostnad		425 276	289 438
Skattekostnad	6, 7	26 877	134 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		398 398	154 818
Årsresultat		398 399	154 818
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		398 399	154 818
Sum overføringer og disponeringer		398 399	154 818



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6, 7	484 812	511 689
Sum immaterielle eiendeler		484 812	511 689
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 8	1 182 059	1 427 722
Sum varige driftsmidler		1 182 059	1 427 722
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	9	60 000	60 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9, 10	3 961 533	3 935 570
Sum finansielle anleggsmidler		4 051 533	4 025 570
Sum anleggsmidler		5 718 404	5 964 981
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8, 11	8 432 720	4 756 049
Andre fordringer	12	1 501 233	1 110 127
Konsernfordringer	9		1 730 000
Sum fordringer		9 933 953	7 596 176
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	1 864 032	3 609 413
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 864 032	3 609 413
Sum omløpsmidler		11 797 985	11 205 589
SUM EIENDELER		17 516 389	17 170 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (250 aksjer à kr 1 000,00)	14, 15	250 000	250 000
Overkurs	15	225 000	225 000
Sum innskutt egenkapital		475 000	475 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	15	6 490 322	6 091 923
Sum opptjent egenkapital		6 490 322	6 091 923
Sum egenkapital		6 965 322	6 566 923
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	400 000	600 000
Langsiktig konserngjeld	8, 9	61 590	1 816 972
Øvrig langsiktig gjeld	8		26 067
Sum annen langsiktig gjeld		461 590	2 443 039
Sum langsiktig gjeld		461 590	2 443 039
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 918 399	3 171 725
Skyldige offentlige avgifter		2 072 384	3 260 333
Annen kortsiktig gjeld		2 098 694	1 728 551
Sum kortsiktig gjeld		10 089 477	8 160 608
Sum gjeld		10 551 067	10 603 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 516 389	17 170 570



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 576054

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 422 763
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA WIIG AS
Forretningsadresse: Kobbervikdalen 117C
3036 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Vegar JensenFeght
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 12.07.2023



Organisasjonsnr: 980 422 763
VILLA WIIG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		92 192 317	58 180 287
Annen driftsinntekt		60 070	67 825
Sum inntekter		92 252 387	58 248 112
Kostnader			
Varekostnad		66 895 597	38 235 037
Lønnskostnad	1, 2, 3	20 123 230	16 875 010
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	503 557	402 984
Annen driftskostnad	5	4 337 716	4 156 402
Sum kostnader		91 860 099	59 669 432
Driftsresultat		392 288	-1 421 321
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			1 730 000
Annen renteinntekt		38 577	
Sum finansinntekter		38 577	1 730 000
Annen rentekostnad		5 099	10 304
Annen finanskostnad		490	8 937
Sum finanskostnader		5 589	19 241
Netto finans		32 988	1 710 759
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6, 7	425 276	289 438
Skattekostnad		26 877	134 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		398 398	154 818
Årsresultat		398 399	154 818
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		398 399	154 818
Sum overføringer og disponeringer		398 399	154 818



Organisasjonsnr: 980 422 763
VILLA WIIG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6, 7	484 812	511 689
Sum immaterielle eiendeler		484 812	511 689
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 8	1 182 059	1 427 722
Sum varige driftsmidler		1 182 059	1 427 722
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	9	60 000	60 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9, 10	3 961 533	3 935 570
Sum finansielle anleggsmidler		4 051 533	4 025 570
Sum anleggsmidler		5 718 404	5 964 981
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8, 11	8 432 720	4 756 049
Andre fordringer	12	1 501 233	1 110 127
Konsernfordringer	9		1 730 000
Sum fordringer		9 933 953	7 596 176
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	1 864 032	3 609 413
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 864 032	3 609 413
Sum omløpsmidler		11 797 985	11 205 589
SUM EIENDELER		17 516 389	17 170 570

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (250 aksjer à kr 1 000,00)	14, 15	250 000	250 000
Overkurs	15	225 000	225 000
Sum innskutt egenkapital		475 000	475 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	15	6 490 322	6 091 923
Sum opptjent egenkapital		6 490 322	6 091 923
Sum egenkapital		6 965 322	6 566 923
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	400 000	600 000
Langsiktig konserngjeld	8, 9	61 590	1 816 972
Øvrig langsiktig gjeld	8		26 067
Sum annen langsiktig gjeld		461 590	2 443 039
Sum langsiktig gjeld		461 590	2 443 039
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 918 399	3 171 725
Skyldige offentlige avgifter		2 072 384	3 260 333
Annen kortsiktig gjeld		2 098 694	1 728 551
Sum kortsiktig gjeld		10 089 477	8 160 608
Sum gjeld		10 551 067	10 603 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 516 389	17 170 570



Organisasjonsnr: 980 422 763
VILLA WIIG 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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. Datterselskap: 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

30.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16839803.00	14220336.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2526258.00	2109627.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	560977.00	445705.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	196192.00	99342.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20123230.00	16875010.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Note

9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen
I henhold til GRS for små foretak har man ikke konsolidert datter inn i mor.

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		1730000.00



<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3961533.00	3935570.00

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	61590.00	1816972.00

Kortsiktig gjeld

<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
10

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
3961533.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note
8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
400000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
1182059.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført



Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

12

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i Villa Wiig AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Villa Wiig AS som viser et overskudd på NOK 398 399. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 regnskapskikk 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) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Drammen AS
Nedre Eikervei 65,
N-3048 Drammen
Pb. 4 130, Gulskogen
N-3005 Drammen

Tlf.: +47 40 00 10 93

E-post: drammen@rg.no

Foretaksregisteret
NO 987 199 458 MVA
Bank 9015.15.65351

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



Godkjent
revisjonsselskap



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 på grunnlag av årsregnskapet.

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

Drammen, 09.06.2023
Revisorgruppen Drammen AS

Roald Skeide
statsautorisert revisor



Noter 2022 VILLA WIIG 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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.

Datterselskap:

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	16 839 803	14 220 336
Arbeidsgiveravgift	2 526 258	2 109 627
Pensjonskostnader	560 977	445 705
Andre ytelser / Refusjoner	196 192	99 342
Sum	20 123 230	16 875 010



Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 30 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 245 638
Tilgang i året	474 039
Avgang i året	(250 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	2 469 677
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(817 916)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(1 287 618)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	1 182 059
Årets avskrivninger	(503 557)
Økonomisk levetid	1 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 100 %

Note 5 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	35 200	32 550
Andre tjenester	15 150	11 600
Sum godtgjørelse til revisor	50 350	44 150

Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	425 276	289 438
Konsernbidrag		1 730 000
+/- Permanente forskjeller	17 563	(1 728 198)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	153 606	(4 842)
- Fremførbart underskudd	(596 445)	(286 399)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		70 548
+/- Endring i utsatt skatt	26 877	64 072
Skattekostnad i resultatregnskapet	26 877	134 620
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - 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	(62 814)	(216 420)	153 606
Omløpsmidler	(55 000)	(55 000)	0
Kortsiktig gjeld	(150 000)	(150 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 378 717)	(1 782 273)	(596 445)
Netto forskjeller	(2 646 531)	(2 203 693)	(442 839)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	320 674	0	320 674
Sum midlertidige forskjeller	(2 325 857)	(2 203 693)	(122 165)
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	(511 689)	(484 812)	(26 877)

Note 8 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	400 000
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	1 182 059

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Konsernregnskap

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen med følgende begrunnelse:

I henhold til GRS for små foretak har man ikke konsolidert datter inn i mor.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern		1 730 000
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	3 961 533	3 935 570
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	61 590	1 816 972

Note 10 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	3 961 533
---	-----------

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	8 487 720	4 811 049
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(55 000)	(55 000)
Netto oppførte kundefordringer	8 432 720	4 756 049

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med NOK 649 643. Skyldig skattetrekk er NOK 641 000.

Det er stilt sikkerhet for en ubenyttet kassakreditt limit på NOK 500 000.

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	250	1 000,00	250 000,00
Sum	250		250 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
ENGEN STEIN	75	30,00%	Ordinære aksjer
WIIG BOLIGUTLEIE AS	63	25,20%	Ordinære aksjer
FEGTH VEGAR JENSEN	62	24,80%	Ordinære aksjer
BORGE PER	50	20,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	250	100,00%	

Note 15 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	250 000	225 000	6 091 923	6 566 923
Årets resultat			398 399	398 399
Egenkapital 31.12.2022	250 000	225 000	6 490 322	6 965 322