



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 816 687
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOS CARLOS AS
Forretningsadresse: Haraldsgata 131
5527 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Carlos Abdo Monclair
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 27.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 203 454	3 515 505
Annen driftsinntekt		118 670	116 023
Sum inntekter		4 322 124	3 631 528
Kostnader			
Varekostnad		1 233 180	934 979
Lønnskostnad	1	2 013 735	1 923 270
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	119 898	70 150
Annen driftskostnad		637 773	903 602
Sum kostnader		4 004 586	3 832 002
Driftsresultat		317 538	-200 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		104	9
Annen finansinntekt		579	0
Sum finansinntekter		683	9
Annen rentekostnad		26 083	25 072
Sum finanskostnader		-26 083	-25 072
Netto finans		-25 400	-25 063
Resultat før skattekostnad		292 138	-225 537
Skattekostnad		71 110	-20 127
Årsresultat		221 028	-205 410
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		202 865	-202 865
Annen egenkapital		18 164	-2 545
Sum overføringer og disponeringer		221 029	-205 410



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	22 672
Sum immaterielle eiendeler		0	22 672
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	409 439	529 337
Sum varige driftsmidler		409 439	529 337
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		409 439	552 009
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		60 977	73 088
Sum varer		60 977	73 088
Fordringer			
Kundefordringer		52 323	9 832
Andre kortsiktige fordringer		32 818	25 480
Konsernfordringer		105 168	23 118
Sum fordringer		190 309	58 430
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum omløpsmidler		809 163	407 676
SUM EIENDELER		1 218 602	959 685



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Overkurs	3	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	3	-11 570	-11 570
Sum innskutt egenkapital		33 430	33 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	18 164	0
Udekket tap	3	0	202 865
Sum opptjent egenkapital		18 164	-202 865
Sum egenkapital		51 594	-169 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 669	0
Sum avsetninger for forpliktelser		5 669	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		233 696	297 492
Sum annen langsiktig gjeld		233 696	297 492
Sum langsiktig gjeld		239 365	297 492
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		110 839	64 206
Betalbar skatt		42 769	0
Skyldige offentlige avgifter		271 127	246 752
Kortsiktig konserngjeld		0	6 335
Annen kortsiktig gjeld		502 909	514 335
Sum kortsiktig gjeld		927 644	831 628
Sum gjeld		1 167 008	1 129 120



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 218 602	959 685



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 356755

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 816 687
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOS CARLOS AS
Forretningsadresse: Haraldsgata 131
5527 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Carlos Abdo Monclair
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 15.04.2024

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: 927 816 687
HOS CARLOS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 203 454	3 515 505
Annen driftsinntekt		118 670	116 023
Sum inntekter		4 322 124	3 631 528
Kostnader			
Varekostnad		1 233 180	934 979
Lønnskostnad	1	2 013 735	1 923 270
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	119 898	70 150
Annen driftskostnad		637 773	903 602
Sum kostnader		4 004 586	3 832 002
Driftsresultat		317 538	-200 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		104	9
Annen finansinntekt		579	0
Sum finansinntekter		683	9
Annen rentekostnad		26 083	25 072
Sum finanskostnader		-26 083	-25 072
Netto finans		-25 400	-25 063
Resultat før skattekostnad		292 138	-225 537
Skattekostnad		71 110	-20 127
Årsresultat		221 028	-205 410
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		202 865	-202 865
Annen egenkapital		18 164	-2 545
Sum overføringer og disponeringer		221 029	-205 410



Organisasjonsnr: 927 816 687
HOS CARLOS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	22 672
Sum immaterielle eiendeler		0	22 672
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	409 439	529 337
Sum varige driftsmidler		409 439	529 337
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		409 439	552 009
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		60 977	73 088
Sum varer		60 977	73 088
Fordringer			
Kundefordringer		52 323	9 832
Andre kortsiktige fordringer		32 818	25 480
Konsernfordringer		105 168	23 118
Sum fordringer		190 309	58 430
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum omløpsmidler		809 163	407 676
SUM EIENDELER		1 218 602	959 685

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Overkurs	3	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	3	-11 570	-11 570
Sum innskutt egenkapital		33 430	33 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	18 164	0
Udekket tap	3	0	202 865
Sum opptjent egenkapital		18 164	-202 865
Sum egenkapital		51 594	-169 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 669	0
Sum avsetninger for forpliktelses		5 669	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		233 696	297 492
Sum annen langsiktig gjeld		233 696	297 492
Sum langsiktig gjeld		239 365	297 492
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		110 839	64 206
Betalbar skatt		42 769	0
Skyldige offentlige avgifter		271 127	246 752
Kortsiktig konserngjeld		0	6 335
Annen kortsiktig gjeld		502 909	514 335
Sum kortsiktig gjeld		927 644	831 628
Sum gjeld		1 167 008	1 129 120
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 218 602	959 685



Organisasjonsnr: 927 816 687
HOS CARLOS 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

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1657028.00	1629823.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	247131.00	237670.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	101753.00	55777.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7823.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2013735.00	1923270.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	599487.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	599487.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	190048.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	409439.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	119898.00	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



HOS CARLOS AS
927 816 687

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 203 454	3 515 505
Annen driftsinntekt		118 670	116 023
Sum driftsinntekter		4 322 124	3 631 528
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 233 180	-934 979
Lønnskostnad	1	-2 013 735	-1 923 270
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-119 898	-70 150
Annen driftskostnad		-637 773	-903 602
Sum driftskostnader		-4 004 586	-3 832 002
Driftsresultat		317 538	-200 474
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		104	9
Annen finansinntekt		579	0
Sum finansinntekter		683	9
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-26 083	-25 072
Sum finanskostnader		-26 083	-25 072
Netto finans		-25 400	-25 063
Resultat før skattekostnad		292 138	-225 537
Skattekostnad		-71 110	20 127
Årsresultat		221 028	-205 410
Overføringer			
Annen egenkapital		18 164	-2 545
Udekket tap		202 865	-202 865
Sum overføringer		221 028	-205 410



HOS CARLOS AS
927 816 687

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	22 672
Sum immaterielle eiendeler		0	22 672
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	409 439	529 337
Sum varige driftsmidler		409 439	529 337
Sum anleggsmidler		409 439	552 009
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		60 977	73 088
Sum varer		60 977	73 088
Fordringer			
Kundefordringer		52 323	9 832
Kortsiktige konsernfordringer		105 168	23 118
Andre kortsiktige fordringer		32 818	25 480
Sum fordringer		190 309	58 430
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum omløpsmidler		809 163	407 676
SUM EIENDELER		1 218 602	959 685



HOS CARLOS AS
927 816 687

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Overkurs	3	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	3	-11 570	-11 570
Sum innskutt egenkapital		33 430	33 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	18 164	0
Udekket tap	3	0	-202 865
Sum opptjent egenkapital		18 164	-202 865
Sum egenkapital		51 594	-169 435
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		5 669	0
Sum avsetning for forpliktelser		5 669	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		233 696	297 492
Sum annen langsiktig gjeld		233 696	297 492
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		110 839	64 206
Betalbar skatt		42 769	0
Skyldige offentlige avgifter		271 127	246 752
Kortsiktig konserngjeld		0	6 335
Annen kortsiktig gjeld		502 909	514 335
Sum kortsiktig gjeld		927 644	831 628
Sum gjeld		1 167 008	1 129 120
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 218 602	959 685

Haugesund, 11.04.2024

Carlos Abdo Monclair
styrets leder / daglig leder



HOS CARLOS AS
927 816 687

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 657 028	1 629 823
Arbeidsgiveravgift	247 131	237 670
Pensjonskostnader	101 753	55 777
Andre relaterte ytelser	7 823	0
Sum	2 013 735	1 923 270



HOS CARLOS AS
927 816 687

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	599 487
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	599 487
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-190 048
Balanseført verdi per 31.12.	409 439
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	119 898

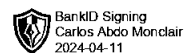
Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	15 000	-11 570	0	-202 865	-169 435
Årsresultat	0	0	0	18 164	202 865	221 028
Egenkapital 31.12.2023	30 000	15 000	-11 570	18 164	0	51 594

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

4



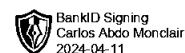
Arsoppgjør for
HOS CARLOS AS
927816687

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Skattemelding	7
Næringspesifikasjon	9
Kontospesifisert årsregnskap	19
Kontospesifisert regnskap (næringspesifikasjon)	26
Anleggsregister	31
Midlertidige forskjeller	32
Skatteberegning aksjeselskap	34
Formue	35
Lønns- og pensjonskostnader	39



HOS CARLOS AS
927 816 687

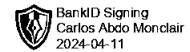


Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 203 454	3 515 505
Annen driftsinntekt		118 670	116 023
Sum driftsinntekter		4 322 124	3 631 528
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 233 180	-934 979
Lønnskostnad	1	-2 013 735	-1 923 270
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-119 898	-70 150
Annen driftskostnad		-637 773	-903 602
Sum driftskostnader		-4 004 586	-3 832 002
Driftsresultat		317 538	-200 474
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		104	9
Annen finansinntekt		579	0
Sum finansinntekter		683	9
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-26 083	-25 072
Sum finanskostnader		-26 083	-25 072
Netto finans		-25 400	-25 063
Resultat før skattekostnad		292 138	-225 537
Skattekostnad		-71 110	20 127
Årsresultat		221 028	-205 410
Overføringer			
Annen egenkapital		18 164	-2 545
Udekket tap		202 865	-202 865
Sum overføringer		221 028	-205 410



HOS CARLOS AS
927 816 687

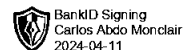


Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	22 672
Sum immaterielle eiendeler		0	22 672
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	409 439	529 337
Sum varige driftsmidler		409 439	529 337
Sum anleggsmidler		409 439	552 009
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		60 977	73 088
Sum varer		60 977	73 088
Fordringer			
Kundefordringer		52 323	9 832
Kortsiktige konsernfordringer		105 168	23 118
Andre kortsiktige fordringer		32 818	25 480
Sum fordringer		190 309	58 430
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		557 876	276 158
Sum omløpsmidler		809 163	407 676
SUM EIENDELER		1 218 602	959 685



HOS CARLOS AS
927 816 687



Balanse

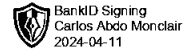
	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Overkurs	3	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	3	-11 570	-11 570
Sum innskutt egenkapital		33 430	33 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	18 164	0
Udekket tap	3	0	-202 865
Sum opptjent egenkapital		18 164	-202 865
Sum egenkapital		51 594	-169 435
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		5 669	0
Sum avsetning for forpliktelser		5 669	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		233 696	297 492
Sum annen langsiktig gjeld		233 696	297 492
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		110 839	64 206
Betalbar skatt		42 769	0
Skyldige offentlige avgifter		271 127	246 752
Kortsiktig konserngjeld		0	6 335
Annen kortsiktig gjeld		502 909	514 335
Sum kortsiktig gjeld		927 644	831 628
Sum gjeld		1 167 008	1 129 120
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 218 602	959 685

Haugesund, 15.04.2024

Carlos Abdo Monclair
styrets leder / daglig leder



HOS CARLOS AS
927 816 687



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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

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

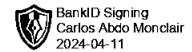
Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 657 028	1 629 823
Arbeidsgiveravgift	247 131	237 670
Pensjonskostnader	101 753	55 777
Andre relaterte ytelser	7 823	0
Sum	2 013 735	1 923 270



HOS CARLOS AS
927 816 687



Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

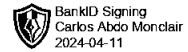
	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	599 487
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	599 487
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-190 048
Balanseført verdi per 31.12.	409 439
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	119 898

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	15 000	-11 570	0	-202 865	-169 435
Årsresultat	0	0	0	18 164	202 865	221 028
Egenkapital 31.12.2023	30 000	15 000	-11 570	18 164	0	51 594

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4



11.04.2024 11:52
Side 2/13

HOS CARLOS AS
927816687

Skattemelding

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Inntekt og underskudd

Underskudd til fremføring

Fremført underskudd fra tidligere år	152 805
Årets anvendelse av fremført underskudd fra tidligere år	152 805
Underskudd til fremføring i inntekt	0

Inntekt

Næringsinntekt	347 211
Inntekt før fradrag for eventuelt avgitt konsernbidrag	194 406
Samlet inntekt	194 406
Konsernbidrag skal signeres av revisor	Nei

Formue og gjeld

Formuesobjekt

Formuesobjekt med verdsettingsrabatt - driftsmidler mv.	383 672
Formuesobjekt uten verdsettingsrabatt	809 163

Gjeld

Annen gjeld	1 116 967
Samlet verdi før eventuell verdsettingsrabatt	1 192 835
Samlet gjeld	1 116 967

Opplysning om skattesubjekt



11.04.2024 11.52
Side 3/13

HOS CARLOS AS
927816687

Skattemelding

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Er selskapet børsnotert eller heleid av et børsnotert selskap?	Nei
Skal selskapet rapportere opplysninger om ytelser mellom selskap og personlig aksjonær, deltaker eller nærstående til denne	Nei
Er omfattet av finansskatt på lønn og overskudd	Nei
Er fullt avviklet i inntektsåret	Nei

Verdsetting av aksje

Samlet verdi av aksjene bak selskapet	75 868
---------------------------------------	--------



11.04.2024 11.52
Side 4/13

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Resultatregnskap

Driftsinntekt

Sum driftsinntekt 4 322 124,08

Salgsinntekt

3000 Salg og uttak med mva-plikt 4 203 454,08

Annen driftsinntekt

3900 Andre driftsinntekter 118 670,00

Driftskostnad

Sum driftskostnad 4 004 585,98

Varekostnad

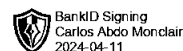
4005 Varekostnader inklusiv endring i beholdningen 1 233 179,62

Lønnskostnad

5000 Lønn og feriepenger med mer 1 657 028,38

5400 Arbeidsgiveravgift 247 131,05

5900 Andre personalkostnader 109 576,00



11.04.2024 11:52
Side 5/13

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Annen driftskostnad

6000 Avskrivning på varige driftsmidler	119 898,00
6300 Leie av lokaler	122 202,40
6340 Strøm og oppvarming	85 566,34
6395 Renovasjon, vann, avløp, renhold med mer	75 799,88
6400 Leie av maskiner, inventar og utstyr med mer	47 390,20
6500 Verktøy, inventar med mer som skal kostnadsføres direkte	82 291,07
6600 Reparasjoner og vedlikehold av bygninger	26 284,86
6695 Reparasjoner og vedlikehold av utstyr med mer	2 290,40
6700 Regnskapstjenester, rådgivning med mer	109 584,75
6995 Kontorrekvisita, elektronisk kommunikasjon, porto med mer	7 461,74
7165 Reise- og diettkostnader, uten opplysningsplikt	7 262,43
7330 Salgs- og reklamekostnader	14 581,20
7500 Forsikringspremier	9 625,00
7700 Andre kostnader	47 432,66
Sum finansinntekt	683,00
Sum finanskostnad	26 083,30
Sum skattekostnad	71 109,72

Finansinntekt

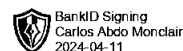
8050 Annen renteinntekt	104,00
8079 Andre finansinntekter	579,00

Finanskostnad

8150 Annen rentekostnad	26 083,30
-------------------------	-----------

Skattekostnad

8300 Betalbar skatt på ordinært resultat	42 769,00
--	-----------



BankID Signing
Carlos Abdo Mondair
2024-04-11

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

11.04.2024 11.52
Side 6/13

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

8321 Økning i utsatt skatt/nedgang i utsatt skattefordel på ordinært resultat	28 340,72
Årsresultat	221 028,08

Balanseregnskap

Anleggsmiddel

Sum balanseverdi for anleggsmiddel 409 438,93

Balanseverdi for anleggsmiddel

1205 Personbiler, maskiner, inventar 409 438,93

Omløpsmiddel

Sum balanseverdi for omløpsmiddel 809 163,01

Balanseverdi for omløpsmiddel

1400 Varelager 60 977,40

1500 Kundefordringer 52 323,18

1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern 105 167,92

1570 Andre kortsiktige krav/fordringer 32 818,09

1900 Kontanter 10 600,00

1920 Bankinnskudd 474 685,42

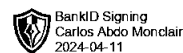
1950 Innskudd på skattetrekkskonto 72 591,00

Gjeld og egenkapital

Sum langsiktig gjeld 239 364,72

Sum kortsiktig gjeld 927 643,67

Sum egenkapital 51 593,55



11.04.2024 11:52
Side 7/13

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Langsiktig gjeld

2120 Utsatt skatt	5 668,72
2220 Langsiktig gjeld til banker og andre kredittinstitusjoner	233 696,00

Kortsiktig gjeld

2400 Gjeld til leverandører	110 838,89
2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt	42 769,00
2600 Skattetrekk og andre trekk	60 473,00
2740 Skyldig merverdiavgift	138 275,93
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	72 378,00
2900 Forskudd fra kunder	19 322,00
2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere	330 982,98
2949 Skyldig lønn og feriepenger med mer	150 999,87
2950 Skyldige gjeldsrenter	1 604,00

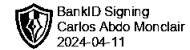
Egenkapital

2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	30 000,00
2020 Overkurs	15 000,00
2030 Annen innskutt egenkapital	-11 570,00
2050 Positiv egenkapital	18 163,55
Sum balanseverdi for eiendel	1 218 601,94
Sum gjeld og egenkapital	1 218 601,94

Spesifikasjon av anleggsmiddel

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	1
Inngående verdi 1. januar	479 590,0
Grunnlag for avskrivning eller inntektsføring	479 590,0



BankID Signing
Carlos Abdo Mondair
2024-04-11

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

11.04.2024 11.52
Side 8/13

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Utgående verdi 31. desember	383 672,00
Saldoavskrivning	95 918,00
Saldogruppe	Saldogruppe d (maskiner, personbiler, inventar)
Avskrivningssats	20,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja
Tillegg for skattemessig avskrivning	95 918,0

Beregnet næringsinntekt

Fordelt beregnet næringsinntekt for upersonlig skattepliktig

Fordelt skattemessig resultat	347 211,43
Fordelt skattemessig resultat etter korleksjon	347 211,43
Skattemessig resultat	347 211,43

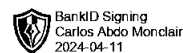
Forskjell mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi

Permanent forskjell

Ikke fradragsberettigede kostnader (representasjon, kontingenter, gaver, andre)	31 197,56
Positiv skattekostnad	71 109,72
Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	104,00

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill
Regnskapsmessig verdi	409 438,93
Skattemessig verdi	383 672,00



BankID Signing
Carlos Abdo Mondair
2024-04-11

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

11.04.2024 11.52
Side 9/13

Avstemmingsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	529 337,0
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	479 590,0

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Varebeholdning
Regnskapsmessig verdi	60 977,40
Skattemessig verdi	60 977,4
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	73 088,0
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	73 088,0

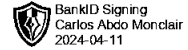
Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Kundefordringer
Regnskapsmessig verdi	52 323,18
Skattemessig verdi	52 323,18
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	9 832,0
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	9 832,0

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Andre fordringer (også langsiktige)
Regnskapsmessig verdi	32 818,09
Skattemessig verdi	32 818,09
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	25 480,0
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	25 480,0
Sum tillegg i næringsinntekt	102 307,28
Sum fradrag i næringsinntekt	104,00
Sum endring i midlertidig forskjell	23 980,07

Virksomhet



11.04.2024 11.52
Side 10/13

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

Avstemmingsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Regnskapspliktstype

Full regnskapsplikt

Regnskapsperiode

Regnskapsperiode start

01.01.2023

Regnskapsperiode slutt

31.12.2023

Virksomhetstype

Øvrig selskap

Regeltype for årsregnskap

Regnskapslovens regler for små foretak

Kontaktperson

Navn

Carlos Abdo Monclair

E-post

carlos@hoscarlos.no

Spesifikasjon av omløpsmiddel

Spesifikasjon av skattemessig verdi på fordring

Kundefordring og ikke fakturert driftsinntekt	52 323,18
Konstatert tap på kundefordringer i inntektsåret	0
Konstatert tap på kundefordringer forrige inntektsår	0
Kreditsalg i inntektsåret	4 203 454,08
Kreditsalg forrige inntektsår	0,0
Nedskrivning på kundefordringer	0,00
Skattemessig verdi av kundefordringer	52 323,18
Annen fordring	32 818,09
Sum skattemessig verdi på fordring	85 141,27

Spesifikasjon av varelager

Verditype

Regnskapsmessig verdi



11.04.2024 11.52
Side 11/13

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Vare innkjøpt for videresalg	60 977,40
Sum verdi av varelager	60 977,40

Spesifikasjon av varelager

Verditype	Skattemessig verdi
Vare innkjøpt for videresalg	60 977,40
Sum verdi av varelager	60 977,40

Egenkapitalavstemming

Egenkapital pr 31.12. i fjor	-169 434,53
Sum tillegg til inngående egenkapital	221 028,08

Egenkapitalendring

Årets overskudd	221 028,08
Egenkapital pr 31.12.	51 593,55

Andre forhold

Spesifikasjon av lønns og pensjonskostnad

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5000
Kontonavn	Lønn til ansatte
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	1 479 489,65
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	1 479 489,65
Samlede opplysningspliktige ytelser	1 479 489,65



11.04.2024 11:52
Side 12/13

HOS CARLOS AS
927816687

Næringsspesifikasjon

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5092
Kontonavn	Feriepenger
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	177 538,73
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	177 538,73
Samlede opplysningspliktige ytelser	177 538,73

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	2940
Kontonavn	Skyldige feriepenger
Tillegg for kostnadsført lønn med mer tidligere år, som er utbetalt forrige år	174 623,88
Fradrag for påløpt, ikke forfalt lønn med mer, forrige år som ikke er innrapportert	150 999,87
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	23 624,01
Samlede opplysningspliktige ytelser	23 624,01

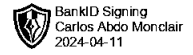
Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5420
Kontonavn	Innberetningspliktig pensjonskostnad
Årets innbetaling av arbeidsgiveravgiftspliktig tilskudd og premie til pensjonsordning	95 674,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	1 680 652,39
Samlede arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser	1 776 326,39
Skal signeres av revisor	Nei

Skal bekreftes av revisor Nei

Funksjonell valuta

Valutakurs	1
------------	---



HOS CARLOS AS
927816687

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Næringsspesifikasjon

11.04.2024 11.52
Side 13/13

Valutakode

Norsk krone


Valutaverdi

1



HOS CARLOS AS
927 816 687

Kontospesifisert årsregnskap

11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 1/7

	2023	2022
Resultatregnskap		
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig	3 499 742,43	3 280 748,17
3020 Account 3020	532 584,43	66 338,88
3042 Account 3042	171 127,22	168 417,92
	4 203 454,08	3 515 504,97
Annen driftsinntekt		
3902 Tips	118 670,00	116 022,98
	118 670,00	116 022,98
	4 322 124,08	3 631 527,95
Varekostnad		
4000 Innkjøp av råvarer og halvfabrikata	-288 876,23	-450 791,98
4020 Varer og halvfabrikata middel sats	-429 578,73	0,00
4090 Beholdningsendring	-12 110,60	73 088,00
4300 Innkjøp av varer for videresalg	-94 560,39	-147 299,42
4320 Innkjøp varer for videresalg. middelsats	-408 053,67	-403 259,27
4500 Fremmedytelse og underentreprise	0,00	-6 716,80
	-1 233 179,62	-934 979,47
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	-1 479 489,65	-1 455 199,08
5092 Feriepenger	-177 538,73	-174 623,88
5400 Arbeidsgiveravgift	-222 098,04	-213 047,62
5405 Arb.giv.avg av pål. feriepenger	-25 033,01	-24 621,94
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	-101 753,00	-55 777,00
5952 Innberetning OTP/AFP	-95 674,00	-55 777,00
5953 Motkonto Innberetning OTP/AFP	95 674,00	55 777,00
5990 Annen personalkostnad	-7 823,00	0,00
	-2 013 735,43	-1 923 269,52
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	-119 898,00	-70 150,28
	-119 898,00	-70 150,28
Annen driftskostnad		
6300 Leie lokale	-122 202,40	-58 700,40
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	-26 863,48	-12 767,74
6340 Lys, varme	-85 566,34	-102 677,45
6360 Renhold	-4 674,08	-5 511,20
6390 Annen kostnad lokaler	-44 262,32	-57 133,11
6420 Leie datasystemer	-47 390,20	-65 860,32
6520 Hjelpeverktøy	0,00	-880,00



HOS CARLOS AS
927 816 687


11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 2/7

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
6540 Inventar	-35 908,30	-193 688,32
6550 Driftsmateriale	-31 957,33	-3 998,75
6560 Rekvizita	-4 041,52	-5 453,73
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	-10 383,92	-40 442,46
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	-26 284,86	-6 051,86
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	-2 290,40	-12 172,93
6705 Regnskapshonorar	-95 250,00	-67 193,13
6790 Annen fremmed tjeneste	-14 334,75	-2 675,00
6800 Kontorrekvisita	-2 207,72	-6 040,32
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	-5 359,56	-1 020,00
6900 Telefon	105,54	-4 534,59
7140 Reisekostnad Lav sats	-7 262,43	0,00
7320 Reklamekostnad	-8 377,50	-89 999,32
7390 Annen salgskostnad	-6 203,70	-10 363,00
7500 Forsikringspremie	-9 625,00	-6 459,00
7740 Øres avrunding	8,19	-0,22
7770 Bank- og kortgebyr	-10 443,29	-6 384,06
7771 Account 7771	0,00	-0,20
7790 Annen kostnad	-5 800,00	-9 537,43
7795 Annen kostnad, ikke fradrag	-31 197,56	-134 057,82
	-637 772,93	-903 602,36
Sum driftskostnader	-4 004 585,98	-3 832 001,63
Driftsresultat	317 538,10	-200 473,68
Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekt, skattefri	104,00	9,00
	104,00	9,00
Annen finansinntekt		
8070 Annen finansinntekt	579,00	0,00
	579,00	0,00
Sum finansinntekter	683,00	9,00
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	0,00	-2 287,00
8151 Renter Banklån	-19 316,00	-19 163,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	-6 767,30	-3 621,85
	-26 083,30	-25 071,85
Sum finanskostnader	-26 083,30	-25 071,85
Netto finans	-25 400,30	-25 062,85



HOS CARLOS AS
927 816 687

11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 3/7

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
Resultat før skattekostnad	292 137,80	-225 536,53
Skattekostnad		
8300 Betalbar skatt	-42 769,00	0,00
8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel	-28 340,72	0,00
8330 Endring i utsatt skattefordel	0,00	20 127,00
	-71 109,72	20 127,00
Sum skattekostnad	-71 109,72	20 127,00
Årsresultat	221 028,08	-205 409,53
Annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	18 163,55	-2 545,00
	18 163,55	-2 545,00
Udekket tap		
8990 Udekket tap	202 864,53	-202 864,53
	202 864,53	-202 864,53
Sum overføringer	221 028,08	-205 409,53



HOS CARLOS AS
927 816 687


11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 4/7

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Balanse		
Utsatt skattefordel		
1070 Utsatt skattefordel	0,00	22 672,00
	0,00	22 672,00
Sum immaterielle eiendeler		
	0,00	22 672,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		
1250 Inventar	365 376,68	472 316,68
1251 Luftkjøl kompaktaggregat kjøøl	25 798,17	33 538,17
1252 Robot Coupe R402 VV Grønnsakutter	18 264,08	23 482,08
	409 438,93	529 336,93
Sum varige driftsmidler		
	409 438,93	529 336,93
Sum anleggsmidler		
	409 438,93	552 008,93
Varer		
1460 Innkjøpte varer for videresalg	60 977,40	73 088,00
	60 977,40	73 088,00
Sum varer		
	60 977,40	73 088,00
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	52 323,18	9 832,25
	52 323,18	9 832,25
Kortsiktige konsernfordringer		
1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern	68 454,00	23 118,25
1565 Mellomværende Visa Gold	36 713,92	0,00
	105 167,92	23 118,25
Andre kortsiktige fordringer		
1705 Forskuddsbet otp	5 359,00	6 079,00
1735 Mellomværende bankterminal	19 282,08	9 817,00
1737 Vipps	603,58	0,00
1738 Kredittkort	0,00	7 561,27
1749 Forskuddsbetalte kostnader	7 573,43	2 022,64
	32 818,09	25 479,91
Sum fordringer		
	190 309,19	58 430,41
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
1900 Kontanter	10 600,00	11 951,18
1920 Haugesund Sparebank 3240.14.68683	474 685,42	179 097,53
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	72 591,00	85 109,00
	557 876,42	276 157,71



HOS CARLOS AS
927 816 687


11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 5/7

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	557 876,42	276 157,71
Sum omløpsmidler	809 163,01	407 676,12
Sum eiendeler	1 218 601,94	959 685,05



HOS CARLOS AS
927 816 687

11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 6/7

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-30 000,00	-30 000,00
	-30 000,00	-30 000,00
Overkurs		
2020 Overkurs	-15 000,00	-15 000,00
	-15 000,00	-15 000,00
Annen innskutt egenkapital		
2030 Annen innskutt egenkapital	11 570,00	11 570,00
	11 570,00	11 570,00
Sum innskutt egenkapital	-33 430,00	-33 430,00
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-18 163,55	0,00
	-18 163,55	0,00
Udekket tap		
2080 Udekket tap	0,00	202 864,53
	0,00	202 864,53
Sum opptjent egenkapital	-18 163,55	202 864,53
Sum egenkapital	-51 593,55	169 434,53
Utsatt skatt		
2120 Utsatt skatt	-5 668,72	0,00
	-5 668,72	0,00
Sum avsetning for forpliktelser	-5 668,72	0,00
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2220 Lån nr. 32408454963	-233 696,00	-297 492,00
	-233 696,00	-297 492,00
Sum annen langsiktig gjeld	-233 696,00	-297 492,00
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-110 838,89	-64 205,70
	-110 838,89	-64 205,70
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-42 769,00	0,00
	-42 769,00	0,00
Skyldige offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-60 473,00	-72 991,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-138 275,93	-96 221,65
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-51 087,00	-52 917,62
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift feriepenger	-21 291,00	-24 621,94



HOS CARLOS AS
927 816 687

11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 7/7


Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
	<u>-271 126,93</u>	<u>-246 752,21</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2900 Forskudd fra kunder	-19 322,00	-5 692,00
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	-12 950,66
2911 Gjeld til Carlos Kaffe AS	-278 633,96	-274 041,72
2912 Gjeld til Carlos Invest AS	-22 000,00	-22 000,00
2915 Gjeld til eier	-30 349,02	-23 422,36
2940 Skyldige feriepenger	-150 999,87	-174 623,88
2950 Påløpt rente	-1 604,00	-1 604,00
	<u>-502 908,85</u>	<u>-514 334,62</u>
Kortsiktig konserngjeld		
1565 Mellomværende Visa Gold	0,00	-6 335,05
	<u>0,00</u>	<u>-6 335,05</u>
Sum kortsiktig gjeld	<u>-927 643,67</u>	<u>-831 627,58</u>
Sum gjeld	<u>-1 167 008,39</u>	<u>-1 129 119,58</u>
Sum egenkapital og gjeld	<u>-1 218 601,94</u>	<u>-959 685,05</u>



HOS CARLOS AS
927 816 687

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)

11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 1/5

2023

2022

Resultatregnskap

3000 Salgsinntekt og uttak, avgiftspliktig

3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig	3 499 742,43	3 280 748,17
3020 Account 3020	532 584,43	66 338,88
3042 Account 3042	171 127,22	168 417,92
	<u>4 203 454,08</u>	<u>3 515 504,97</u>

3900 Annen driftsrelatert inntekt

3902 Tips	118 670,00	116 022,98
	<u>118 670,00</u>	<u>116 022,98</u>

4005 Varekostnad

4000 Innkjøp av råvarer og halvfabrikata	-288 876,23	-450 791,98
4020 Varer og halvfabrikata middel sats	-429 578,73	0,00
4090 Beholdningsendring	-12 110,60	73 088,00
4300 Innkjøp av varer for videresalg	-94 560,39	-147 299,42
4320 Innkjøp varer for videresalg, middelsats	-408 053,67	-403 259,27
	<u>-1 233 179,62</u>	<u>-928 262,67</u>

4500 Fremmedytelse og underentreprise

4500 Fremmedytelse og underentreprise	0,00	-6 716,80
	<u>0,00</u>	<u>-6 716,80</u>

5000 Kostnadsført lønn, feriepenger mv.

5000 Lønn til ansatte	-1 479 489,65	-1 455 199,08
5092 Feriepenger	-177 538,73	-174 623,88
	<u>-1 657 028,38</u>	<u>-1 629 822,96</u>

5400 Kostnadsført arbeidsgiveravgift

5400 Arbeidsgiveravgift	-222 098,04	-213 047,62
5405 Arb.giv.avg av pål. feriepenger	-25 033,01	-24 621,94
	<u>-247 131,05</u>	<u>-237 669,56</u>

5900 Annen personalkostnad

5952 Innberetning OTP/AFP	-95 674,00	-55 777,00
5953 Motkonto Innberetning OTP/AFP	95 674,00	55 777,00
5990 Annen personalkostnad	-7 823,00	0,00
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	-101 753,00	-55 777,00
	<u>-109 576,00</u>	<u>-55 777,00</u>

6000 Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	-119 898,00	-70 150,28
	<u>-119 898,00</u>	<u>-70 150,28</u>

6300 Kostnadsført leie lokale

6300 Leie lokale	-122 202,40	-58 700,40
	<u>-122 202,40</u>	<u>-58 700,40</u>

6340 Kostnadsført lys, varme

6340 Lys, varme	-85 566,34	-102 677,45
	<u>-85 566,34</u>	<u>-102 677,45</u>

6395 Kostnadsført renovasjon, vann, avløp, renhold mv.

6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	-26 863,48	-12 767,74
6360 Renhold	-4 674,08	-5 511,20
6390 Annen kostnad lokaler	-44 262,32	-57 133,11
	<u>-75 799,88</u>	<u>-75 412,05</u>



HOS CARLOS AS
927 816 687

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)

11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 2/5

	2023	2022
6400 Kostnadsført leie maskiner, inventar, transportmidler o.l.		
6420 Leie datasystemer	-47 390,20	-65 860,32
	-47 390,20	-65 860,32
6500 Kostnadsført verktøy, inventar mv. som ikke skal aktiveres		
6520 Hjelpeverktøy	0,00	-880,00
6540 Inventar	-35 908,30	-193 688,32
6550 Driftsmateriale	-31 957,33	-3 998,75
6560 Rekvisita	-4 041,52	-5 453,73
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	-10 383,92	-40 442,46
	-82 291,07	-244 463,26
6600 Kostnadsført reparasjon og vedlikehold av bygning		
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	-26 284,86	-6 051,86
	-26 284,86	-6 051,86
6695 Kostnadsført reparasjon og annet vedlikehold		
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	-2 290,40	-12 172,93
	-2 290,40	-12 172,93
6700 Kostnadsført fremmed tjeneste		
6705 Regnskapshonorar	-95 250,00	-67 193,13
6790 Annen fremmed tjeneste	-14 334,75	-2 675,00
	-109 584,75	-69 868,13
6995 Kostnadsført elektronisk kommunikasjon, porto mv.		
6800 Kontorrekvisita	-2 207,72	-6 040,32
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	-5 359,56	-1 020,00
6900 Telefon	105,54	-4 534,59
	-7 461,74	-11 594,91
7165 Reise- og diettkostnader (ikke opplysningspliktig)		
7140 Reisekostnad Lav sats	-7 262,43	0,00
	-7 262,43	0,00
7330 Salgs- og reklamekostnader		
7320 Reklamekostnad	-8 377,50	-89 999,32
7390 Annen salgskostnad	-6 203,70	-10 363,00
	-14 581,20	-100 362,32
7500 Kostnadsført forsikringspremie		
7500 Forsikringspremie	-9 625,00	-6 459,00
	-9 625,00	-6 459,00
7700 Annen kostnad		
7740 Øres avrunding	8,19	-0,22
7790 Annen kostnad	-5 800,00	-9 537,43
7770 Bank- og kortgebyr	-10 443,29	-6 384,06
7771 Account 7771	0,00	-0,20
7795 Annen kostnad, ikke fradrag	-31 197,56	-134 057,82
	-47 432,66	-149 979,73
8050 Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekt, skattefri	104,00	9,00
	104,00	9,00



HOS CARLOS AS
927 816 687

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)


11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 3/5

	2023	2022
8079 Annen finansinntekt		
8070 Annen finansinntekt	579,00	0,00
	579,00	0,00
8150 Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	0,00	-2 287,00
8151 Renter Banklån	-19 316,00	-19 163,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	-6 767,30	-3 621,85
	-26 083,30	-25 071,85
8300 Betalbar skatt på ordinært resultat		
8300 Betalbar skatt	-42 769,00	0,00
	-42 769,00	0,00
8321 Økning i utsatt skatt/nedgang i utsatt skattefordel på ordinært resultat		
8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel	-28 340,72	0,00
	-28 340,72	0,00
8322 Nedgang i utsatt skatt/økning i utsatt skattefordel på ordinært resultat		
8330 Endring i utsatt skattefordel	0,00	20 127,00
	0,00	20 127,00
Balanse		
1070 Utsatt skattefordel		
1070 Utsatt skattefordel	0,00	22 672,00
	0,00	22 672,00
1205 Personbiler, maskiner, inventar		
1250 Inventar	365 376,68	472 316,68
1251 Luftkjøl kompaktaggregat kjølt	25 798,17	33 538,17
1252 Robot Coupe R402 VV Grønnsakutter	18 264,08	23 482,08
	409 438,93	529 336,93
1400 Varelager		
1460 Innkjøpte varer for videresalg	60 977,40	73 088,00
	60 977,40	73 088,00
1500 Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	52 323,18	9 832,25
	52 323,18	9 832,25
1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern		
1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern	68 454,00	23 118,25
1565 Mellomværende Visa Gold	36 713,92	0,00
	105 167,92	23 118,25
1570 Andre kortsiktige fordringer		
1705 Forskuddsbet otp	5 359,00	6 079,00
1749 Forskuddsbetalte kostnader	7 573,43	2 022,64
1735 Mellomværende bankterminal	19 282,08	9 817,00
1737 Vipps	603,58	0,00
1738 Kredittkort	0,00	7 561,27
	32 818,09	25 479,91
1900 Kontantbeholdning		
1900 Kontanter	10 600,00	11 951,18
	10 600,00	11 951,18



HOS CARLOS AS
927 816 687

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)


11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 4/5

1920 Bankinnskudd		
1920 Haugesund Sparebank 3240.14.68683	474 685,42	179 097,53
	474 685,42	179 097,53
1950 Bankinnskudd for skattetrekk		
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	72 591,00	85 109,00
	72 591,00	85 109,00
2120 Utsatt skatt		
2120 Utsatt skatt	-5 668,72	0,00
	-5 668,72	0,00
2220 Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktige		
2220 Lån nr. 32408454963	-233 696,00	-297 492,00
	-233 696,00	-297 492,00
2400 Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-110 838,89	-64 205,70
	-110 838,89	-64 205,70
2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-42 769,00	0,00
	-42 769,00	0,00
2600 Skattetrekk og andre trekk		
2600 Forskuddstrekk	-60 473,00	-72 991,00
	-60 473,00	-72 991,00
2740 Skyldig merverdiavgift		
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-138 275,93	-96 221,65
	-138 275,93	-96 221,65
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-51 087,00	-52 917,62
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift feriepenger	-21 291,00	-24 621,94
	-72 378,00	-77 539,56
2900 Forskudd fra kunder		
2900 Forskudd fra kunder	-19 322,00	-5 692,00
	-19 322,00	-5 692,00
2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere - kortsiktig		
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	-12 950,66
2911 Gjeld til Carlos Kaffe AS	-278 633,96	-274 041,72
2912 Gjeld til Carlos Invest AS	-22 000,00	-22 000,00
2915 Gjeld til eier	-30 349,02	-23 422,36
	-330 982,98	-332 414,74
2920 Gjeld til selskap i samme konsern - kortsiktig		
1565 Mellomværende Visa Gold	0,00	-6 335,05
	0,00	-6 335,05
2949 Lønn, feriepenger o.l.		
2940 Skyldige feriepenger	-150 999,87	-174 623,88
	-150 999,87	-174 623,88
2950 Påløpt rente		
2950 Påløpt rente	-1 604,00	-1 604,00
	-1 604,00	-1 604,00
2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak		
2000 Aksjekapital	-30 000,00	-30 000,00
	-30 000,00	-30 000,00



HOS CARLOS AS
927 816 687

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)

11.0  BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11
Side 5/5

2020 Overkurs

2020 Overkurs	-15 000,00	-15 000,00
	<u>-15 000,00</u>	<u>-15 000,00</u>

2030 Annen innskutt egenkapital

2030 Annen innskutt egenkapital	11 570,00	11 570,00
	<u>11 570,00</u>	<u>11 570,00</u>

2050 Annen egenkapital

2050 Annen egenkapital	-18 163,55	0,00
	<u>-18 163,55</u>	<u>0,00</u>

2080 Udekket tap

2080 Udekket tap	0,00	202 864,53
	<u>0,00</u>	<u>202 864,53</u>



11.04.2024 11.52

Side 1/1

Anleggsregister

HOS CARLOS AS

927 816 687

Årsoppgjør 31.12.2023

	Saldo gr.	Anskaff Dato	Anskaff kost 01.01.	Tilgang/ Avgang	Anskaff.kost 31.12.	Avgang/ Salgspris	Gevinst/ Tap	Avskr. i %	Akk. av- 01.01.	Bokført verdi 01.01.	Årets av- og nedskrivning	Bokført verdi 31.12.
1250 - Inventar												
2 - Inventar 2022	D-1	2022/6	534 698,12	0,00	534 698,12	0,00	0,00	20,00	62 381,12	472 317,00	106 940,00	365 377,00
Sum			534 698,12	0,00	534 698,12	0,00	0,00	0,00	62 381,12	472 317,00	106 940,00	365 377,00
1251 - Lurifikjøel												
kompaktaggregat kjøel												
4 - Lurifikjøel kompakttaggregat kjøel	D-1	2022/5	38 697,89	0,00	38 697,89	0,00	0,00	20,00	5 159,89	33 538,00	7 740,00	25 798,00
Sum			38 697,89	0,00	38 697,89	0,00	0,00	0,00	5 159,89	33 538,00	7 740,00	25 798,00
1252 - Robot Coupe R402 VV												
Grønnsakutøer												
6 - Robot Coupe R402 VV	D-1	2022/7	26 091,20	0,00	26 091,20	0,00	0,00	20,00	2 609,20	23 482,00	5 218,00	18 264,00
Grønnsakutøer												
Sum			26 091,20	0,00	26 091,20	0,00	0,00	0,00	2 609,20	23 482,00	5 218,00	18 264,00
Sum for alle anleggsmidler			599 487,21	0,00	599 487,21	0,00	0,00	0,00	70 150,21	529 337,00	119 898,00	409 439,00



HOS CARLOS AS

927 816 687

11.04.2024 11.52

Side 1/2

Midlertidige forskjeller - Årsoppgjør 2023

Beskrivelse	Regnskap i fjor	Skattem. i fjor	Forskjell i fjor	Regnskap i år	Skattem. i år	Forskjell i år	Endring
Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill							
1250 Inventar	472 316,68	0,00	472 316,68	365 376,68	0,00	365 376,68	106 940,00
1251 Lurfkjøel kompaktaggregat kjøel	33 538,17	0,00	33 538,17	25 798,17	0,00	25 798,17	7 740,00
1252 Robot Coupe R402 VV Grønnsakurter	23 482,08	0,00	23 482,08	18 264,08	0,00	18 264,08	5 218,00
ID 1 Saldogruppe D nr. 1	0,00	479 590,00	-479 590,00	0,00	383 672,00	-383 672,00	-95 918,00
Brukerregistrert verdi	0,07	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,07
Sum Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill	529 337,00	479 590,00	49 747,00	409 438,93	383 672,00	25 766,93	23 980,07
Varebeholdning							
1460 Innkjøpte varer for videresalg	73 088,00	0,00	73 088,00	60 977,40	0,00	60 977,40	12 110,60
Skattemessig verdi, Innkjøpte varer for videresalg	0,00	73 088,00	-73 088,00	0,00	60 977,40	-60 977,40	-12 110,60
Sum Varebeholdning	73 088,00	73 088,00	0,00	60 977,40	60 977,40	0,00	0,00
Kundefordringer							
1500 Kundefordringer	9 832,25	9 832,25	0,00	52 323,18	52 323,18	0,00	0,00
Brukerregistrert verdi	-0,25	-0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Kundefordringer	9 832,00	9 832,00	0,00	52 323,18	52 323,18	0,00	0,00
Andre fordringer (også langsiktige)							
1705 Forskuddsbet o/p	6 079,00	6 079,00	0,00	5 359,00	5 359,00	0,00	0,00
1749 Forskuddsbetalte kostnader	2 022,64	2 022,64	0,00	7 573,43	7 573,43	0,00	0,00
1735 Mellomværende bankterminal	9 817,00	9 817,00	0,00	19 282,08	19 282,08	0,00	0,00
1737 Vipps	0,00	0,00	0,00	603,58	603,58	0,00	0,00
1738 Kredittkort	7 561,27	7 561,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brukerregistrert verdi	0,09	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Andre fordringer (også langsiktige)	25 480,00	25 480,00	0,00	32 818,09	32 818,09	0,00	0,00
Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd							
Anvendt fremførbart underskudd	0,00	152 805,00	-152 805,00	0,00	0,00	0,00	-152 805,00
Sum Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd	0,00	152 805,00	-152 805,00	0,00	0,00	0,00	-152 805,00



HOS CARLOS AS
927 816 687

11.04.2024 11.52
Side 2/2

Midlertidige forskjeller - Årsoppgjør 2023

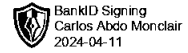
Beskrivelse	Regnskap i fjor	Skattem. i fjor	Forskjell i fjor	Regnskap i år	Skattem. i år	Forskjell i år	Endring
Sum Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	637 737,00	587 990,00	49 747,00	555 557,60	529 790,67	25 766,93	23 980,07
Sum Andre forskjeller	0,00	152 805,00	-152 805,00	0,00	0,00	0,00	-152 805,00
Sum Sum midlertidige forskjeller	637 737,00	740 795,00	-103 058,00	555 557,60	529 790,67	25 766,93	-128 824,93



HOS CARLOS AS

927 816 687

Skatteberegning aksjeselskap - Årsoppgjør 2023



BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11

Side 1/1

Beskrivelse	2023
Resultat før skattekostnad	292 137,80
Permanente forskjeller	31 093,56
Årets endring i midlertidige forskjeller	23 980,07
Fremførbart underskudd	-152 805,00
Skattegrunnlag	194 406,43
Inntektsført fra gevinstkonto	0,00
Betalbar inntektsskatt	42 769,00
Endring utsatt skatt	28 340,72
Skattekostnad resultatregnskap	71 109,72
Betalbar skatt skattekostnad	42 769,00
Betalbar skatt balansen	42 769,00
SKATTEKOSTNAD	71 109,72



HOS CARLOS AS
927 816 687

11.04.2024 11.52
Side 1/4

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

Sammen drag

Driftsmidler fra næringsvirksomhet iht spesifikasjon nedenfor	383 672,00
Annen formue fra næringsvirksomhet iht spesifikasjon nedenfor	809 163,01
Samlet verdi før eventuell verdsettelsesrabatt	1 192 835,00
Fradragsberettiget gjeld iht spesifikasjon nedenfor	1 116 967,00
Samlet verdi bak aksjene i selskapet	75 868,00
Aksjeverdi per aksje - ikke en del av skattemeldingen (75 868,00 / 30 000)	2,528933

HOS CARLOS AS
927 816 68711.04.2024 11.52
Side 2/4

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

Detaljer

Balansepost	Balanseverdi	Kalkulasjonstype	Kalkulert formuesverdi	Manuell justering	Formuesverdi
Driftsmidler fra næringsvirksomhet					
Kode 1205 Personbiler, maskiner, inventar	409 438,93		383 672,00		383 672,00
Saldogruppe d		Positiv saldoverdi	383 672,00		
1250 Inventar	365 376,68	Fra saldostkjema			
1251 Luftkjøl kompaktaggregat kjø	25 798,17	Fra saldostkjema			
1252 Robot Coupe R402 VV Grønnsakutter	18 264,08	Fra saldostkjema			
Sum Driftsmidler fra næringsvirksomhet	409 438,93		383 672,00	0,00	383 672,00
Annen formue fra næringsvirksomhet					
Kode 1400 Varelager	60 977,40		60 977,40		60 977,40
Innkjøpte varer for videresalg		Skattemessig verdi	60 977,40		
1460 Innkjøpte varer for videresalg	60 977,40	Skattemessig verdi			
Kode 1500 Kundefordringer	52 323,18		52 323,18		52 323,18
1500 Kundefordringer	52 323,18	Kontosaldo	52 323,18		
Kode 1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern	105 167,92		105 167,92		105 167,92
1560 Andre fordringer på selskap i samme konsern	68 454,00	Kontosaldo	68 454,00		
1565 Mellomværende Visa Gold	36 713,92	Kontosaldo	36 713,92		
Kode 1570 Andre kortsiktige fordringer	32 818,09		32 818,09		32 818,09
1705 Forskuddsbet otp	5 359,00	Kontosaldo	5 359,00		
1749 Forskuddsbetalte kostnader	7 573,43	Kontosaldo	7 573,43		
1735 Mellomværende bankterminal	19 282,08	Kontosaldo	19 282,08		
1737 Vipps	603,58	Kontosaldo	603,58		
Kode 1900 Kontantbeholdning	10 600,00		10 600,00		10 600,00
1900 Kontanter	10 600,00	Kontosaldo	10 600,00		
Kode 1920 Bankinnskudd	474 685,42		474 685,42		474 685,42
1920 Haugesund Sparebank 3240.14.68683	474 685,42	Kontosaldo	474 685,42		



11.04.2024 11.52

HOS CARLOS AS

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

Side 3/4

72 591,00

Kode 1950 Bankinnskudd for skattetrekk

72 591,00

1950 Bankinnskudd for skattetrekk

Kontosaldo

72 591,00

Sum Annen formue fra næringsvirksomhet**809 163,01****809 163,01****0,00****809 163,01**

Gjeld i næring

Kode 2120 Utsatt skatt

5 668,72

2120 Utsatt skatt

Ikke fradragsberettiget gjeld

5 668,72

Kode 2220 Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktige

233 696,00

2220 Lån nr. 32408454963

233 696,00

Kode 2400 Leverandørgjeld

110 838,89

2400 Leverandørgjeld

Kontosaldo

110 838,89

Kode 2500 Betaibar skatt, ikke fastsatt

42 769,00

2500 Betaibar skatt, ikke utlignet

Ikke fradragsberettiget gjeld

42 769,00

Kode 2600 Skattetrekk og andre trekk

60 473,00

2600 Forskuddstrekk

Kontosaldo

60 473,00

Kode 2740 Skyldig merverdiavgift

138 275,93

2740 Oppgjørskonto merverdiavgift

138 275,93

Kode 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift

72 378,00

2770 Skyldig arbeidsgiveravgift

Kontosaldo

72 378,00

Kode 2785 Påløpt arbeidsgiveravgift feriepeng

51 087,00

2785 Påløpt arbeidsgiveravgift feriepeng

Kontosaldo

21 291,00

Kode 2900 Forskudd fra kunder

19 322,00

2900 Forskudd fra kunder

Kontosaldo

19 322,00

Kode 2910 Gjeld til ansatte og personlige eiere - kortsiktig

330 982,98

2910 Gjeld til Carlos Kaffe AS

278 633,96

2912 Gjeld til Carlos Invest AS

22 000,00

2915 Gjeld til eier

30 349,02

Kode 2949 Lønn, feriepeng

150 999,87

2940 Skyldige feriepeng

Kontosaldo

150 999,87

Kode 2950 Påløpt rente

1 604,00

150 999,87



11.04.2024 11.52

Side 4/4

HOS CARLOS AS

927 816 687

2950 Påløpt rente

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

1 604,00 Ikke fradragsberettiget gjeld

Sum Gjeld i næring	1 167 008,39	1 116 966,67	0,00	1 116 966,67
Sum totalt	51 593,55	75 868,34	0,00	75 868,34

Egenkapital

Kode 2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak

2000 Aksjekapital

Kode 2020 Overkurs

2020 Overkurs

Kode 2030 Annen innskutt egenkapital

2030 Annen innskutt egenkapital

Kode 2050 Annen egenkapital

2050 Annen egenkapital

Sum Egenkapital

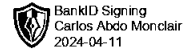
-30 000,00	Egenkapital
-30 000,00	Egenkapital
-15 000,00	Egenkapital
-15 000,00	Egenkapital
11 570,00	Egenkapital
11 570,00	Egenkapital
-18 163,55	Egenkapital
-18 163,55	Egenkapital
-51 593,55	0,00



HOS CARLOS AS

927 816 687

Lønns- og pensjonskostnader 2023



BankID Signing
Carlos Abdo Monclair
2024-04-11

Side 1/1

Avstemningsperiode 01.01.2023 - 31.12.2023

Totalavstemming	Regnskap	A-melding	Differanse
Samlede opplysningspliktige ytelser	1 680 652,39	1 680 652,39	0,00
Grunnlag for arbeidsgiveravgift medregnet tilskudd til pensjonsordning og etter fradrag for refusjoner og tilskudd	1 776 326,39	1 776 326,39	0,00
Arbeidsgiveravgiftspliktige tilskudd til pensjonsordning som er lagt til avgiftsgrunnlaget	95 674,00	95 674,00	0,00

Regnskapsdetaljer på kontonivå

	Kontosaldo	Opplysningspliktig	Grunnlag for arbeidsgiveravgift
Kostnadsførte ytelser, arbeidsgiveravgiftspliktig			
5000 Lønn til ansatte	1 479 489,65		
5092 Feriepenger	177 538,73		
Sum kontosaldo	1 657 028,38	1 657 028,38	1 657 028,38
Avgiftspliktige ytelser kostnadsført i tidligere år men ikke utbetalt ved årets begynnelse			
2940 Skyldige feriepenger	-174 623,88		
Sum kontosaldo	-174 623,88	174 623,88	174 623,88
Avgiftspliktige ytelser kostnadsført men ikke utbetalt ved årets utgang			
2940 Skyldige feriepenger	-150 999,87		
Sum kontosaldo	-150 999,87	-150 999,87	-150 999,87
Kostnadsførte ytelser, ikke arbeidsgiveravgiftspliktig			
Refusjon og tilskudd som reduserer avgiftsgrunnlaget			
Arbeidsgiveravgiftspliktige tilskudd til pensjonsordninger			
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	101 753,00		
5420 otp	-6 079,00		
Sum kontosaldo	95 674,00	0,00	95 674,00

Kreditert konto for naturalytelser