



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	983 396 127
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	BOLLI MOTOR AS
Forretningsadresse:	6493 LYNGSTAD

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:	Knut Egil Bolli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.09.2023

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, 18.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 057 568	5 181 908
Annen driftsinntekt		2 200	4 035
Sum inntekter		6 059 768	5 185 943
Kostnader			
Varekostnad		1 953 389	1 684 601
Lønnskostnad	1, 2	2 718 590	2 456 710
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	83 800	88 300
Annen driftskostnad		1 349 028	952 014
Sum kostnader		6 104 806	5 181 625
Driftsresultat		-45 038	4 318
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21 797	7 285
Annen finansinntekt			-2 940
Sum finansinntekter		21 797	4 345
Annen rentekostnad		195 886	207 778
Sum finanskostnader		195 886	207 778
Netto finans		-174 089	-203 432
Ordinært resultat før skattekostnad		-219 127	-199 114
Ordinært resultat etter skattekostnad		-219 128	-199 115
Årsresultat		-219 127	-199 114
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-219 127	-199 114
Sum overføringer og disponeringer		-219 127	-199 114



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	717 200	761 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3, 4	99 100	138 400
Sum varige driftsmidler		816 300	900 100
Sum anleggsmidler		816 300	900 100
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	945 173	1 182 948
Sum varer		945 173	1 182 948
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5	1 821 203	1 619 924
Andre fordringer	6	227 186	6 156
Sum fordringer		2 048 390	1 626 080
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		27 128	193 304
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 128	193 304
Sum omløpsmidler		3 020 690	3 002 332
SUM EIENDELER		3 836 991	3 902 433
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (350 aksjer à kr 3 857,14)	7, 8	1 350 000	1 350 000
Sum innskutt egenkapital		1 350 000	1 350 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	1 822 120	1 602 992
Sum opptjent egenkapital		-1 822 120	-1 602 992
Sum egenkapital	8	-472 120	-252 992
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 431 286	1 597 996
Øvrig langsiktig gjeld		500 000	500 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 931 286	2 097 996
Sum langsiktig gjeld		1 931 286	2 097 996
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	205 351	198 463
Leverandørgjeld		1 199 502	702 874
Skyldige offentlige avgifter		606 138	761 190
Annen kortsiktig gjeld		366 833	394 902
Sum kortsiktig gjeld		2 377 824	2 057 429
Sum gjeld		4 309 110	4 155 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 836 991	3 902 433



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 729143

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 396 127
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BOLLI MOTOR AS
6493 LYGSTAD

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: Knut Egil Bolli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 19.09.2023



Organisasjonsnr: 983 396 127
BOLLI MOTOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 057 568	5 181 908
Annen driftsinntekt		2 200	4 035
Sum inntekter		6 059 768	5 185 943
Kostnader			
Varekostnad		1 953 389	1 684 601
Lønnskostnad	1, 2	2 718 590	2 456 710
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	83 800	88 300
Annen driftskostnad		1 349 028	952 014
Sum kostnader		6 104 806	5 181 625
Driftsresultat		-45 038	4 318
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21 797	7 285
Annen finansinntekt			-2 940
Sum finansinntekter		21 797	4 345
Annen rentekostnad		195 886	207 778
Sum finanskostnader		195 886	207 778
Netto finans		-174 089	-203 432
Ordinært resultat før skattekostnad		-219 127	-199 114
Ordinært resultat etter skattekostnad		-219 128	-199 115
Årsresultat		-219 127	-199 114
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-219 127	-199 114
Sum overføringer og disponeringer		-219 127	-199 114



Organisasjonsnr: 983 396 127
BOLLI MOTOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	717 200	761 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3, 4	99 100	138 400
Sum varige driftsmidler		816 300	900 100
Sum anleggsmidler		816 300	900 100

Omløpsmidler

Varer

Varer	4	945 173	1 182 948
Sum varer		945 173	1 182 948

Fordringer

Kundefordringer	4, 5	1 821 203	1 619 924
Andre fordringer	6	227 186	6 156
Sum fordringer		2 048 390	1 626 080

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		27 128	193 304
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 128	193 304

Sum omløpsmidler

Sum omløpsmidler		3 020 690	3 002 332
SUM EIENDELER		3 836 991	3 902 433

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (350 aksjer à kr 3 857,14)	7, 8	1 350 000	1 350 000
Sum innskutt egenkapital		1 350 000	1 350 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	8	1 822 120	1 602 992
Sum opptjent egenkapital		-1 822 120	-1 602 992



Sum egenkapital	8	-472 120	-252 992
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	1 431 286	1 597 996
Øvrig langsiktig gjeld		500 000	500 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 931 286	2 097 996
Sum langsiktig gjeld		1 931 286	2 097 996
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	205 351	198 463
Leverandørgjeld		1 199 502	702 874
Skyldige offentlige avgifter		606 138	761 190
Annen kortsiktig gjeld		366 833	394 902
Sum kortsiktig gjeld		2 377 824	2 057 429
Sum gjeld		4 309 110	4 155 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 836 991	3 902 433



Organisasjonsnr: 983 396 127
BOLLI MOTOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings 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**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

5.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2419307.00	2234002.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	260644.00	237192.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	39827.00	-2795.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-1188.00	-11689.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2718590.00	2456710.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

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

Konsernregnskap**Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet****Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen****Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld****Fordringer**



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.

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
353563.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
1636637.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
3554423.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

6

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 **Bolli Motor AS**

ODD IVAR THUE
Statsautorisert revisor
Oppdragsansvarlig revisor

Medlem av
Den norske Revisorforening

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for **Bolli Motor AS** som viser et underskudd på kr 219 127. 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 pr 31. desember 2022 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 8 at selskapet har pådratt seg et tap på kr 219 127 i regnskapsåret 2022 og at det har en negativ egenkapital på kr 472 120 pr 31.12.22. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 10, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er



også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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 med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/daglig leder.

Andre forhold

Selskapet oppfyller ikke kravet i bokføringsforskriftens § 5.2.2. om tidspunkt for utstedelse av salgsdokument.

Molde, 15. september 2023
Romsdal Revisjon AS

Odd Ivar Thue
Statsautorisert revisor



Noter 2022 Bolli Motor AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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. 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:

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

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

Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

2022
2021
Lønn
2 419 307
2 234 002
Arbeidsgiveravgift
260 644
237 192
Pensjonskostnader
39 827
(2 795)
Andre ytelser
(1 188)
(11 689)
Sum
2 718 590
2 456 710

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 733 775	2 678 422	4 412 197
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 733 775	2 678 422	4 412 197
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(972 075)	(2 540 022)	(3 512 097)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(1 016 575)	(2 579 322)	(3 595 897)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	717 200	99 100	816 300
Årets avskrivninger	(44 500)	(39 300)	(83 800)
Økonomisk levetid	0 - 30 år	1 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 10 %	10 - 100 %	

Note 4 - Gjeld

Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
353 563
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
1 636 637
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
3 809 863.

Note 5 - Kundefordringer

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



	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	2 171 203	1 969 924
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(350 000)	(350 000)
Netto oppførte kundefordringer	1 821 203	1 619 924



Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	350	3 857,14	1 350 000,00
Sum	350		1 350 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Knut Egil Bolli (Daglig leder, Styreleder)	290	82,86%	Ordinære aksjer
Anne Line Pedersen Silseth (Styremedlem)	60	17,14%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	350	100,00%	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	1 350 000	(1 602 992)	(252 992)
Årets resultat		(219 127)	(219 127)
Egenkapital 31.12.2022	1 350 000	(1 822 120)	(472 120)

Note 9 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(172 533)	(182 801)	10 268
Omløpsmidler	29 485	(416 742)	446 227
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 533 647)	(1 296 523)	(237 125)
Netto forskjeller	(1 676 695)	(1 896 065)	219 370
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 676 695	1 896 065	(219 370)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 417 134

Note 10 - Fortsatt drift

Styret er klar over at egenkapitalen i selskapet er tapt og at handlingsplikten etter aksjelovens bestemmelser dermed inntreffer. Styret vil nå rette oppmerksomheten mot bedre økonomistyring gjennom å effektivisere regnskapsrutiner - ikke minst innen betalings- og faktureringsområdet. Bedre økonomistyring vil sørge for sparte kostnader. Styret vil også se på på områder innen salgsområdet som gir best inntjening, Prising av selskapets tjenester vil måtte stå i fokus. Styret mener at forutsetningene til fortsatt drift er til stede. Om nødvendig vil eier måtte foreta innskudd til driften.