



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 034 969
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RICOH NORGE AS
Forretningsadresse: Innspurten 13A
0663 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.04.2021 - 31.03.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Forenklet IFRS

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ricarda Reimer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2022

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, 02.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	272 595 000	287 934 000
Sum inntekter		272 595 000	287 934 000
Kostnader			
Varekostnad		140 200 000	153 355 000
Lønnskostnad	4	86 681 000	94 883 000
Avskrivning på varige driftsmidler	5	5 961 000	5 874 000
Annen driftskostnad	6	31 111 000	36 536 000
Sum kostnader		263 953 000	290 648 000
Driftsresultat		8 642 000	-2 714 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 643 000	5 278 000
Sum finansinntekter		2 643 000	5 278 000
Annen finanskostnad		3 197 000	2 689 000
Sum finanskostnader		3 197 000	2 689 000
Netto finans		-554 000	2 589 000
Ordinært resultat før skattekostnad		8 088 000	-125 000
Skattekostnad	10	1 807 000	-22 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 281 000	-103 000
Årsresultat		6 281 000	-103 000
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		6 281 000	-103 000
Sum overføringer og disponeringer		6 281 000	-103 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Software	5	294 000	241 000
Utsatt skattefordel	10	1 591 000	2 654 000
Sum immaterielle eiendeler		1 885 000	2 895 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktey, kontormaskmer og lignende	5	10 542 000	13 486 000
Sum varige driftsmidler		10 542 000	13 486 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		111 000	111 000
Andre fordringer		6 593 000	2 942 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 704 000	3 053 000
Sum anleggsmidler		19 131 000	19 434 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	11 971 000	9 199 000
Sum varer		11 971 000	9 199 000
Fordringer			
Kundefordringer	8	30 197 000	37 720 000
Andre fordringer		19 330 000	30 709 000
Sum fordringer		49 527 000	68 429 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	65 152 000	63 508 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 152 000	63 508 000
Sum omløpsmidler		126 650 000	141 136 000
SUM EIENDELER		145 781 000	160 570 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		25 492 000	25 492 000
Sum innskutt egenkapital		25 492 000	25 492 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		29 380 000	23 099 000
Sum opptjent egenkapital		29 380 000	23 099 000
Sum egenkapital		54 872 000	48 591 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		5 048 000	7 770 000
Sum avsetninger for forpliktelser		5 048 000	7 770 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 048 000	7 770 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	20 670 000	34 151 000
Betalbar skatt	10	1 853 000	1 108 000
Skyldige offentlige avgifter		17 399 000	18 798 000
Forskudd fra kunder		17 757 000	17 014 000
Annen kortsiktig gjeld		28 182 000	33 136 000
Sum kortsiktig gjeld		85 861 000	104 207 000
Sum gjeld		90 909 000	111 977 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		145 781 000	160 568 000



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Ricoh Norge AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Ricoh Norge AS' årsregnskap som består av balanse per 31. mars 2022, resultatregnskap, utvidet resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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. mars 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med forenklet anvendelse av internasjonale regnskapsstandarder etter regnskapsloven § 3–9.

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 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med forenklet anvendelse av internasjonale regnskapsstandarder etter regnskapsloven § 3–9. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: P6F7V-B78OL-IXPGF-E0TDE-T4UPP-1K0AU



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
RicoH Norge AS

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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe realistisk alternativ til dette.

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 30. september 2022
Deloitte AS

Reidar Ludvigsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: P6F7V-B78OL-IXPGF-E0TDE-T4UPP-1K0AU



PENNEO

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

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

Reidar Ludvigsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-1501479

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-09-30 12:04:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: P6F7V-B78OL-IXPGF-E0TDE-T4UUP-1KQAU

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

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

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

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

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



Årsregnskap

Ricoh Norge AS

2022



Internal

Årsberetning 2022 - Ricoh Norge AS

Virksomhetens art og tilholdssted

Ricoh Norge AS markedsfører og selger løsninger innen dokumenthåndtering, multifunksjonsmaskiner, høyvolumsmaskiner og møteromsløsninger med tilhørende utstyr, rekvisita og tjenester. Ricoh Norge AS er del av Ricoh konsernet med hovedsete i Tokyo, Japan som driver forretning i rundt 200 land.

Ricoh Norges hovedkontor ligger i Oslo. Selskapet har i tillegg avdelingskontor for salg og service i Bergen, Trondheim, Kristiansand, Drammen og Fredrikstad. Ricohs produkter selges også via frittstående forhandlere i hele Norge.

Redegjørelse for årsregnskapet

Omsetningen i finansåret var 272,6 mill. NOK mot 287,9 mill. NOK i fjor. Årsresultatet ble i 2022 et overskudd på 6,3 mill. NOK. Året har vært preget av Covid-19 pandemien som har ført til en vanskelig markeds- og leveransesituasjon. Forretningsområdene Office Printing og Commercial Printing har vært mest påvirket siden påbudt hjemmekontor har medført at bruk av Ricoh utstyr har blitt redusert. Selskapet har tilpasset seg situasjonen, håndtert utfordringene med bl.a. kostnadsbesparende tiltak og posisjonerer seg for fremtiden.

Samlet kontantstrøm fra driften i var på 1,9 mill. NOK mens driftsresultatet for selskapet utgjorde 8,6 mill. NOK. Differansen skyldes i hovedsak endring i leverandørgjeld og andre forpliktelser. De samlede investeringene i 2022 var 1,3 mill. NOK.

Selskapets likviditetsbeholdning per 31.03.22 var 65,2 mill. NOK som er en økning på 1,6 mill. NOK fra i fjor og anses som god.

Ricoh Norges kortsiktige gjeld utgjorde 85,9 mill. NOK pr. 31.03.22 sammenlignet med 104,2 mill. NOK pr. 31.03.21. Totalkapitalen var ved utgangen av året 145,8 mill. NOK sammenlignet med 160,6 mill. NOK året før. Egenkapitalandelen pr. 31.03.22 var 38%, sammenlignet med 30% pr. 31.03.21.

Fremtidig utvikling

Siden mars 2020 har markedet for Office Printing blitt hardt rammet av Covid-19 og det faktum at mange medarbeidere har arbeidet fra hjemmekontor. Dette har medført bruken av Ricoh utstyr har blitt redusert. Situasjonen har gjennom året stabilisert seg og vi antar at bruken og etterspørselen vil øke etter hvert som samfunnet normaliserer seg. Markedet for andre forretningsområder har vist en stigende etterspørsel gjennom året og det forventes at disse områder øker videre fremover. Ricoh vil fortsette sin transformasjon til en digital tjenesteleverandør. Selskapet har etter regnskapsårets slutt gjennomført et oppkjøp for å styrke sin markedsposisjon innenfor det grafiske markedet ytterligere. Dette oppkjøpet påvirker ikke regnskapet for 2022.

Finansiell risiko

Overordnet om målsetting og strategi

Selskapet er eksponert for kreditt-, rente- og valutarisiko i forbindelse med den ordinære driften. Selskapet legger vekt på å ha en akseptabel risiko på disse områdene. Alle kunder blir kredittsjekket. Ricohs spredte portefølje i Norge reduserer selskapets samlede kredittisiko.

Finansiell risiko

Ricoh Norge AS er eksponert for endringer i valutakurser, spesielt euro, da majoriteten av varekjøp kommer fra leverandører som fakturerer i euro. Valutaeksponering har også vesentlig påvirket årets resultat.

Selskapet vurderer likviditeten i selskapet som god, men har økende fokus på forfalte fordringer. Forfallstidspunkter for kundefordringer opprettholdes og kundenes betalingsadferd overvåkes fortløpende. Ricoh forhandler også med leverandører om bedre betalingsbetingelser som vil styrke selskapets likviditet ytterligere.



Internal

Fortsatt drift

Covid-19 pandemien har preget samfunnet og økonomien også i regnskapsåret 2022. Ricoh har betydelige inntekter knyttet til kontor- og printvirksomhet og dermed vært påvirket av situasjonen. Selskapet har iverksatt tiltak for å håndtere situasjonen og moderert den finansielle risikoen.

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Til grunn for antagelsen ligger resultatprognoser for 2022/23 og Ricohs overordnede langsiktige strategi og sterke økonomiske posisjon.

Arbeidsmiljø

Sykefraværet har i perioden vært 4,6% totalt og langtidssykefraværet utgjorde 2,6%. I forhold til i fjor er det nedgang i langtidssykefraværet fra 2,9% til 2,6%.

Det har i løpet av året ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker, som har resultert i materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljø betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Selskapets arbeidsmiljøutvalg har regelmessig avholdt møter i 2021/22.

Samarbeidet med de ansattes organisasjoner har vært konstruktivt og bidratt positivt til driften.

Likestilling og diskriminering

Av selskapets 106 ansatte ved regnskapsårets slutt er 11 kvinner. Kvinners prosentmessige andel av menns lønn for hele selskapet var på 90%. Ricohs ledergruppe består av 2 kvinner og 4 menn mens det er 11 mellomledere, derav ingen kvinner. I gruppen for øvrige ansatte er det 2 kvinner og 80 menn. Kvinners prosentmessige andel av menns lønn for denne gruppen av øvrige ansatte var på 83%. Det er ingen midlertidige ansettelser og ingen ufrivillige deltidsstillinger i Ricoh Norge.

Ricoh Norge følger konsernets Global Diversity & Inclusion Policy. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Ricoh skal alltid respektere menneskerettighetene. Selskapet gir like muligheter for alle uavhengig av kjønn, rase, religion, sosial posisjon, opprinnelsesland, sykdom eller funksjonshemming.

Ytre miljø

Bedriften forurensar ikke det ytre miljøet av noen betydning.

Selskapet har konsentrert miljøarbeidet rundt retur av tonerkassetter og maskiner, reduksjon av strømforbruk og bruk av el-biler til service. Ricoh Norge er miljøsertifisert i henhold til ISO 14001.

Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder

Det er tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Ricoh Norge AS:

Annen egenkapital	6,3 mill. NOK
Totalt disponert	6,3 mill. NOK

Oslo, 30.september 2022

Nicola Downing
Styreleder

Frode Kaspersen
Daglig leder / Styremedlem



Ricoh Norge AS Resultatregnskap

Tall i NOK

NOTE	DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2022	2021
2	Salgsinntekt	<u>272,594,611</u>	<u>287,933,900</u>
	Sum driftsinntekter	<u>272,594,611</u>	<u>287,933,900</u>
	Varekostnad	140,200,065	153,354,563
4	Lønnskostnad	86,680,635	94,882,803
5	Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5,961,389	5,874,722
	Annen driftskostnad	<u>31,110,742</u>	<u>36,535,563</u>
	Sum driftskostnader	<u>263,952,831</u>	<u>290,647,651</u>
	Driftsresultat	<u>8,641,780</u>	<u>-2,713,751</u>
	FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen finansinntekt	2,642,957	5,277,873
	Annen finanskostnad	<u>-3,196,660</u>	<u>-2,689,179</u>
	Netto finansresultat	<u>-553,703</u>	<u>2,588,694</u>
	Årsresultat før skattekostnad	<u>8,088,077</u>	<u>-125,057</u>
10	Skattekostnad	<u>1,807,388</u>	<u>-22,176</u>
	ORDINÆRT RESULTAT	<u>6,280,689</u>	<u>-102,881</u>
	Utvidet resultat (OCI)		
	TOTAL RESULTAT FOR PERIODEN	<u>6,280,689</u>	<u>-102,881</u>
	OVERFØRINGER		
	Avsatt til annen egenkapital	<u>6,280,689</u>	<u>-102,881</u>
	Sum overføringer	<u>6,280,689</u>	<u>-102,881</u>



Ricoh Norge AS Balanse pr 31. mars

Tall i NOK

NOTE	EIENDELER	31.03.2022	31.03.2021
	Anleggsmidler		
	Immaterielle eiendeler		
5	Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende	294,073	240,779
10	Utsatt skattefordel	<u>1,591,247</u>	<u>2,654,144</u>
	Sum immaterielle eiendeler	<u>1,885,320</u>	<u>2,894,923</u>
	Varige driftsmidler		
5	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	<u>10,542,342</u>	<u>13,485,550</u>
	Sum varige driftsmidler	<u>10,542,342</u>	<u>13,485,550</u>
	Finansielle anleggsmidler		
	Investeringer i aksjer og andeler	110,500	110,500
	Andre fordringer	<u>6,593,313</u>	<u>2,942,050</u>
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>6,703,813</u>	<u>3,052,550</u>
	Sum anleggsmidler	<u>19,131,475</u>	<u>19,433,023</u>
	Omløpsmidler		
3	Varer	<u>11,971,220</u>	<u>9,198,582</u>
	Fordringer		
8	Kundefordringer	30,196,700	37,720,448
	Andre kortsiktige fordringer	<u>19,330,081</u>	<u>30,708,753</u>
	Sum fordringer	<u>49,526,781</u>	<u>68,429,201</u>
9	Bankinnskudd, kontanter og lignende	<u>65,152,159</u>	<u>63,508,457</u>
	Sum omløpsmidler	<u>126,650,160</u>	<u>141,136,240</u>
	SUM EIENDELER	<u>145,781,635</u>	<u>160,569,263</u>



Ricoh Norge AS Balanse pr 31. mars

Tall i NOK

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	31.03.2022	31.03.2021
	Egenkapital		
	Aksjekapital	25,492,000	25,492,000
	Annen innskutt egenkapital	<u>29,380,133</u>	<u>23,099,442</u>
7	Sum egenkapital	<u>54,872,133</u>	<u>48,591,442</u>
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
	Andre avsetninger for forpliktelser	<u>5,048,631</u>	<u>7,770,227</u>
	Sum avsetninger for forpliktelser	<u>5,048,631</u>	<u>7,770,227</u>
	Kortsiktig gjeld		
8	Leverandørgjeld	20,669,809	34,151,151
10	Betalbar skatt	1,852,641	1,108,150
	Skyldige offentlige avgifter	17,399,224	18,798,049
	Forskudd fra kunder	17,756,888	17,014,384
	Annen kortsiktig gjeld	<u>28,182,309</u>	<u>33,135,850</u>
	Sum kortsiktig gjeld	<u>85,860,871</u>	<u>104,207,584</u>
	Sum gjeld	<u>145,781,635</u>	<u>160,569,253</u>

Oslo, 30. September 2022

Nicola Downing
Styrets leder

Frode Kaspersen
Daglig leder/styremedlem



Ricoh Norge AS

Kontantstrømoppstilling

Tall i NOK	2022	2021
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:		
Årsresultat før skattekostnad	8,088,077	-125,057
Ordinære avskrivninger	5,961,389	5,874,722
Endring i varer	-2,772,638	3,598,826
Endring i kundefordringer	7,523,748	4,258,318
Endring i leverandørgjeld	-13,481,342	13,981,324
Endring i andre omløpsmidler og andre gjeldsposter	-3,415,361	7,128,626
Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	1,903,873	34,716,759
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-1,346,506	-474,000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-1,346,506	-474,000
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:		
Endringer ved finansiell leasing	1,086,335	-14,631,494
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	1,086,335	-14,631,494
Netto endring i bankinnskudd, kontanter og lignende	1,643,702	19,611,265
Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 01.04.	63,508,457	43,897,192
Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.03.	65,152,159	63,508,457



Ricoh Norge AS

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er avlagt i henhold til regnskapsloven § 3-9 og Forskrift om forenklet IFRS fastsatt av Finansdepartementet 3. nov 2014. Dette innebærer i hovedsak at innregning og måling følger internasjonale regnskapsstandarder (IFRS) og presentasjon og noteopplysninger er i henhold til norsk regnskapslov og god regnskapsskikk. .

Konsolidering

Selskapet er selv datterselskap av morselskap hjemmehørende i UK. Det utarbeides derfor ikke konsernregnskap iht regnskapsloven §3-7. Det henvises til konsernregnskapet for Ricoh Europe Holding PLC i UK.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Når eiendeler selges eller utranteres, blir balanseført verdi fraregnet og eventuelt tap eller gevinst resultatføres. Anskaffelseskost for varige driftsmidler er kjøpsprisen og kostnader direkte knyttet til å sette anleggsmiddelet i stand for bruk. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leiekontrakter (som leietaker)

Ricoh Norge AS innregner en bruksrett og leieforpliktelse i balansen når underliggende eiendel blir gjort tilgjengelig for Ricoh Norge AS, dvs. ved startdatoen til leieavtalen. Ricoh Norge AS benytter seg av unntaket ved å inkludere kortsiktige leieavtaler og leieavtaler med lav verdi som kostnad i resultatregnskapet. Ricoh Norge AS anvender ikke IFRS 16 for immaterielle eiendeler.

Leieforpliktelsen innregnes til nåverdi av leiebetalingene over den estimerte leieperioden. Leiebetalinger består av faste betalinger, variable leiebetalinger som er avhengig av en indeks eller en kurs, beløp som forventes å bli betalt under en garanti for restverdier og betalinger relatert til opsjoner Ricoh Norge AS er rimelig sikker på å utøve. Betalinger relatert til ikke-leiekomponenter skilles fra leiebetalingene og kostnadsføres etter hvert som de påløper.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen tilvirkning av immaterielle eiendeler, herunder utgifter til egen forskning og utvikling, balanseføres når det er sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelene vil tilflyte selskapet og anskaffelseskost kan måles pålitelig.

Immaterielle eiendeler som er kjøpt enkeltvis, er balanseført til anskaffelseskost. Immaterielle eiendeler overtatt ved kjøp av virksomhet, er balanseført til anskaffelseskost når kriteriene for balanseføring er oppfylt.



Immaterielle eiendeler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Immaterielle eiendeler nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom de forventede økonomiske fordelene ikke dekker balanseført verdi og eventuelle gjenstående tilvirkningsutgifter.

Andre aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Aksjer og investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntekstføres som annen finansinntekt.

Varer

Varer er vurdert til gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader. Egenproduserte varer er verdsatt til laveste av full tilvirkningskost og virkelig verdi.

Inntekter

Standard for inntektsføring, IFRS 15, er implementert fra 1. april 2020.

Hovedprinsippet i IFRS 15 er å bokføre inntekter, som enheten har en forventet rettighet til, i bytte mot overføring av varer eller tjenester til kunden. Dette gjøres basert på en fem-trinns modell for vurdering av tidspunkt for inntektsføring og måling av inntekter. For selskapet er det ikke identifisert forskjeller mellom inntektsføringen etter IFRS 15 og regnskapsloven bestemmelser og god regnskapsskikk.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Under IFRS 9 skal det avsettes for forventet tap basert på relevant informasjon som er tilgjengelig på rapporterings tidspunktet, herunder historisk gjeldende og fremtidig informasjon. IFRS 9 innfører nytt krav for måling av verdifall på finansiell eiendeler. Hovedregel er at tapsavsetning beregnes ut fra forventet kredittap over de neste 12 måneder eller forventet tap over hele levetiden.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Garantier og servicearbeid

Inntekt som knytter seg til fremtidig garanti- og servicearbeid er ikke opptjent inntekt og føres som utsatt inntekt under annen kortsiktig gjeld. Den utsatte inntekten inntekstføres lineært over garanti- og serviceperioden.

Garantier og servicearbeid

Ved salg er hele salgsprisen, inklusive den delen som gjelder fremtidige garanti- og serviceytelser, tatt til inntekt på salgstidspunktet. Det er gjort en avsetning for fremtidige garanti- og serviceytelser.

Pensjoner

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning for de ansatte. Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Netto pensjonskostnad inkluderer utbetalinger til innskuddsbasert pensjonsordning. Inskuddene resultatføres løpende.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstilling er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



Note 2 Salgsinntekter

Tall i 1000 NOK

	2022	2021
Norge	268,031	284,022
Nederland	1,259	1,261
Polen	1,805	1,139
Storbritannia	1,285	691
Andre land	214	820
Sum salgsinntekter	272,595	287,934

Selskapets inntekter omfatter salg av hardware og service.

Note 3 Varer

Tall i 1000 NOK

Varer	2022	2021	Endring
Anskaffelseskost	12,190	9,367	2,823
Avsetning for ukurans	-219	-168	-51
Ferdigvarer	11,971	9,199	2,773

Note 4 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

Tall i 1000 NOK

Lønnskostnad (utenfor restrukturering)	2022	2021
Lønn	73,083	70,594
Folketrygdavgift	11,165	9,709
Pensjonskostnader	4,795	4,863
Andre ytelser	2,189	930
Sum	91,231	86,096

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 106 104

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Lønn	Pensjons- kostnader	Annen godtgjørelse
Daglig leder	1,744	85	103

Selskapets styremedlemmer mottar ikke godtgjørelse.

Bonus til daglig leder avhenger av økonomiske mål og er inkludert i lønnsposten.

Revisor

Godtgjørelse til Revisor og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

Tall i 1000 NOK	2022	2021
Løvpålagt revisjon	160	160
Andre attestasjonstjenester	54	52
Skatterådgivning	-	-
Andre tjenester utenfor revisjonen	-	-
Totalt	214	212



Note 5 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Tall i 1000 NOK

	Varige driftsmidler			
	Hardware	Inventar	Påkostninger	Sum
Anskaffelseskost 01.04.21	1,323	2,135	39	3,497
Tilgang	512	569	50	1,131
Avgang	260	-	-	260
Anskaffelseskost 31.03.22	1,575	2,704	89	4,368

Akk. avskrivninger og nedskrivninger 31.03.22	930	1,522	25	2,477
Bokført verdi pr. 31.03.22	645	1,182	64	1,891

Årets avskrivninger	391	643	12	1,046
Årets nedskrivninger				-

Økonomisk levetid	3 år	5 år	5 år
Avskrivningsplan	lineær	lineær	lineær

Tall i 1000 NOK

	Immaterielle eiendeler		
	Software	Andre	Sum
Anskaffelseskost 01.04.21	639	-	639
Tilgang	-	215	215
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.03.22	639	215	854

Akk. avskrivninger og nedskrivninger 31.03.22	523	36	559
Bokført verdi pr. 31.03.22	116	179	295

Årets avskrivninger	126	36	162
Årets nedskrivninger			-

Økonomisk levetid	5 år	3 år
Avskrivningsplan	lineær	lineær

Leasing (IFRS 16)

Tall i 1000 NOK

Rett-til-bruk eiendeler	Lokaler	Biler	Total
Pr 01.04.21	10,364	1,303	11,667
Tilgang	2,097	287	2,384
Avskrivning	-3,909	-844	-4,753
Rekalkulering		119	119
Bortfall	-649	-119	-768
Pr 31.03.22	7,903	746	8,649

Leasing gjeld

Forfaller innen 1 år	3,798
Forfaller etter 1 år	5,049
Total per 31.03.22	8,847

Leasing i resultat

Avskrivning på rett-til-bruk eiendeler	4,753
Rentekost på leasing gjeld	203
Kost knyttet til lav verdi lere	-
Total per 31.03.22	4,956



Note 6 Aksjer og andeler i andre selskap mm.

Tall i 1000 NOK

Firma	Ansk.- tidspunkt	Forretnings- kontor	Stemme- andel	Eier- andel
Dalheim Kontormaskiner AS	07/01/98	Stavanger	27.6 %	27.6 %

Anleggsmidler	Aksjekapital	Antall aksjer	Samlet pålydende	Balanseført verdi
Dalheim Kontormaskiner AS	350	97	97	111

Note 7 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Tall i 1000 NOK

Inskutt og opptjent egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum opptjent egenkapital
Egenkapital 01.04.21	25,492	23,099	48,591
Årets endring i egenkapital:			
Årets resultat		6,281	6,281
Egenkapital 31.03.22	25,492	29,380	54,872

Selskapets aksjekapital består av 25 492 aksjer pålydende 1 000 kr. Aksjene har lik stemmerett. Selskapets eneaksjonær er Ricoh Europe Holdings PLC, org. nr. 6273215, adresse: 20 Triton Street, NW1 3BF London, UK

Note 8 Mellomværende med konsernselskaper

Tall i 1000 NOK

Mellomværende med konsernselskaper:

	Kundefordringer	
	31/03/22	31/03/21
Kundefordringer til konsernselskap	3,804	15
Sum	3,804	15

	Kortsiktig gjeld	
	31/03/22	31/03/21
Leverandørgjeld til konsernselskap	14,820	29,844
Sum	14,820	29,844

Note 9 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekkmidler med kr. 2,245,105.



Note 10 Skattekostnad

Tall i 1000 NOK

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt	744	1,108
Endring i utsatt skatt	-1,063	-1,130
Skattekostnad	-318	-22

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:

	2022	2021
Inngående balanse betalbar skatt	1,108	328
Årets betalbare skattekostnad	744	1,108
Utbetalt betalbar skatt	-	-328
For lite/mye avsatt skatt tidligere år	-	-
Betalbar skatt i balansen	1,852	1,108

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:

	2022	2021
Årsresultat før skatt	8,088	-125
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (22%)	1,779	-28
Skatteeffekten av følgende poster:		
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	28	5
Skattekostnad	1,807	-22
Effektiv skattesats	22%	18%

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

	2022	2021
Driftsmidler	-586	-366
Finansielle anleggsmidler	8,649	11,667
Varer	-219	-168
Fordringer	-428	-995
Kortsiktig gjeld	-5,802	-10,352
Langsiktig gjeld	-8,847	-11,849
Underskudd til framføring	-	-
Sum	-7,233	-12,063
Ikke balanseført utsatt skattefordel		
Netto utsatt fordel/forpl. i balansen	7,233	12,063
Skattesats	22%	22%
Utsatt skattefordel	1,591	2,654

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt.

Note 11 Finansiell risiko

Selskapet er eksponert for kreditt og rente i forbindelse med den ordinære driften. Selskapet legger vekt på å ha en akseptabel risiko på disse områdene. Det gjennomføres kredittsjekk for alle nye avtaler. Ricohs spredte portefølje i Norge reduserer selskapets samlede kredittisiko.

Note 12 Pantstillelser og garantier m.v.

Selskapet har ingen pantstillelser eller garantiansvar