



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 300 471
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JA TAKK KONTOR AS
Forretningsadresse: Vefsnvegen 44
8661 MOSJØEN

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: Tommy Sandmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

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, 08.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 274 081	8 155 810
Sum inntekter		7 274 081	8 155 810
Kostnader			
Varekostnad		4 184 910	4 664 204
Lønnskostnad	4	1 994 929	1 980 009
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	50 304	49 604
Annen driftskostnad		631 481	689 180
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		412 457	772 814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		420	44
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		211 845	150 352
Annen finanskostnad		50	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Resultat før skattekostnad		200 982	622 506
Skattekostnad	5	44 506	136 950
Årsresultat		156 476	485 556
Totalresultat		156 476	485 556
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		156 476	485 556
Sum overføringer og disponeringer		156 476	485 556



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 218 637	2 268 941
Sum varige driftsmidler		2 218 637	2 268 941
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		6 250	6 250
Sum finansielle anleggsmidler		6 250	6 250
Sum anleggsmidler		2 224 887	2 275 191
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 187 935	1 989 032
Sum varer		2 187 935	1 989 032
Fordringer			
Kundefordringer		397 720	1 088 315
Andre fordringer		94 486	2 688
Sum fordringer		492 206	1 091 003
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	405 409	122 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		405 409	122 843
Sum omløpsmidler		3 085 550	3 202 879
SUM EIENDELER		5 310 437	5 478 070



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		150 000	150 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 930 065	1 773 589
Sum opptjent egenkapital		1 930 065	1 773 589
Sum egenkapital	6	2 080 065	1 923 589
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	5 251	6 463
Sum avsetninger for forpliktelser		5 251	6 463
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	2 393 080	2 493 301
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		2 393 080	2 493 301
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		85	
Leverandørgjeld		329 544	447 944
Betalbar skatt	5	45 718	109 291
Skyldige offentlige avgifter		247 648	297 407
Annen kortsiktig gjeld		209 046	200 075
Sum kortsiktig gjeld		832 041	1 054 716
Sum gjeld		3 230 372	3 554 480
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 310 437	5 478 070



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 313983

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 300 471
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JA TAKK KONTOR AS
Forretningsadresse: Vefsnvegen 44
8661 MOSJØEN

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: Tommy Sandmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 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, 29.02.2024



Organisasjonsnr: 980 300 471
JA TAKK KONTOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 274 081	8 155 810
Sum inntekter		7 274 081	8 155 810
Kostnader			
Varekostnad		4 184 910	4 664 204
Lønnskostnad	4	1 994 929	1 980 009
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	50 304	49 604
Annen driftskostnad		631 481	689 180
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		412 457	772 814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		420	44
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		211 845	150 352
Annen finanskostnad		50	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Resultat før skattekostnad		200 982	622 506
Skattekostnad	5	44 506	136 950
Årsresultat		156 476	485 556
Totalresultat		156 476	485 556
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		156 476	485 556
Sum overføringer og disponeringer		156 476	485 556



Organisasjonsnr: 980 300 471
JA TAKK KONTOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 218 637	2 268 941
Sum varige driftsmidler		2 218 637	2 268 941
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		6 250	6 250
Sum finansielle anleggsmidler		6 250	6 250
Sum anleggsmidler		2 224 887	2 275 191
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 187 935	1 989 032
Sum varer		2 187 935	1 989 032
Fordringer			
Kundefordringer		397 720	1 088 315
Andre fordringer		94 486	2 688
Sum fordringer		492 206	1 091 003
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	405 409	122 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		405 409	122 843
Sum omløpsmidler		3 085 550	3 202 879
SUM EIENDELER		5 310 437	5 478 070
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		150 000	150 000



Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 930 065	1 773 589
Sum opptjent egenkapital		1 930 065	1 773 589
Sum egenkapital	6	2 080 065	1 923 589
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	5 251	6 463
Sum avsetninger for forpliktelseser		5 251	6 463
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	2 393 080	2 493 301
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		2 393 080	2 493 301
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		85	
Leverandørgjeld		329 544	447 944
Betalbar skatt	5	45 718	109 291
Skyldige offentlige avgifter		247 648	297 407
Annen kortsiktig gjeld		209 046	200 075
Sum kortsiktig gjeld		832 041	1 054 716
Sum gjeld		3 230 372	3 554 480
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 310 437	5 478 070



Organisasjonsnr: 980 300 471
JA TAKK KONTOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

3.00

Note



4

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1746036.00	1745173.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	95062.00	94784.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	46131.00	59533.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	107700.00	80519.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1994929.00	1980009.00

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>
	2427004.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2427004.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	208367.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2218637.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	50304.00	

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

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

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

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

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

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
2025100.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2393080.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
2201837.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Til generalforsamlingen i Ja Takk Kontor AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ja Takk Kontor AS som viser et overskudd på NOK 156 476. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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 avvirket.

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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



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

Harstad, 26. februar 2024
ES Revisjon AS

Rita B. Andreassen
Statsautorisert revisor



Noter til regnskapet 2023 Ja Takk Kontor AS

ORG.NR 980 300 471

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes som sikre. Er bokført til pålydende.

Pensjonsordning

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Inntektsføring

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



Noter til regnskapet 2023 Ja Takk Kontor AS

ORG.NR 980 300 471

Note 2: Varige driftsmidler

	Bygning	Sum
Anskaffelseskost 01.01	2 427 004	2 427 004
Tilgang		0
Avgang		0
Anskaffelseskost 31.12	2 427 004	2 427 004
Akkumulerte avskrivninger 31.12	208 367	108 458
Balanseført verdi 31.12	2 218 637	2 218 637
Årets avskrivninger	50 304	50 304
Saldoavskrivning		
Lineær avskrivning	50 år	

Note 3: Pantstillelser

Pantstillelser og lignende:

Pantstillelse og lignende	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stillet som sikkerhet	Balanseført verdi pant
Pantelån	2 393 080	Driftsløsøre	2 201 837

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år er kr. 2.025.100,-

Note 4: Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelser

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 746 036	1 745 173
Arbeidsgiveravgift	95 062	94 784
Pensjonskostnader	46 131	59 533
Styrehonorar	63 000	45 000
Andre personalkostnader	44 700	35 519
Sum	1 994 929	1 980 009
Antall årsverk sysselsatt	3	3



Noter til regnskapet 2023 Ja Takk Kontor AS

ORG.NR 980 300 471

Note 5: Skattekostnad

Årets skattekostnad

Betalbar skatt i årets skattekostnad:	31.12.2023	31.12.2022
Ordinært resultat før skatt	200 982	622 506
Permanente forskjeller	1 313	
Endring i midlertidige forskjeller	5 513	5 749
Årets Resultat	207 808	628 255
Anvendt fremførbart underskudd/tilført	0	-131 476
Akkumulert fremførbart underskudd	0	0
Skattepliktig inntekt	207 808	496 779
Sum betalbar skatt i balansen	45 718	134 130
Endring i utsatt skatt/skattefordel	-1 212	27 659
Netto skattekostnad	44 506	136 950
Sum utsatt skatt/-fordel i balansen	5 251	6 463

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatt skattefordel, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	31.12.2023	31.12.2022	Endring
Varige driftsmidler	23 868	29 381	5 513
Sum	23 868	29 381	5 513

Grunnlag for beregning av utsatt skatt	23 868	29 381	5 513
Utsatt skatt (22%)/-skattefordel	5 251	6 463	1 212

Note 6: Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 31.12.2022	150 000	1 773 589	1 923 589
Årets resultat		156 476	156 476
Egenkapital pr. 31.12.2023	150 000	1 930 065	2 080 065

Note 7: Bundne midler

Av innestående i bank er kr.49.227,- bundne skattetreks midler.