

# Resultatregnskap

|   | Note | 2022                | 2021                |
|---|------|---------------------|---------------------|
| <b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>      |      |                     |                     |
| <b>Driftsinntekter</b>                        |      |                     |                     |
| Salgsinntekt                                  |      |                     |                     |
| 3000 Salgsinntekter avg. pliktige             |      | 660 264,66          | 1 066 665,00        |
| 3020 Salg, avgiftspliktig middels sa          |      | 3 399 357,22        | 3 459 209,37        |
| 3030 Salg, avgiftspliktig lav sats            |      | 597,00              | 0,00                |
| 3081 Rabatter, avgiftspliktig høy sa          |      | -91 984,16          | -209 123,35         |
| 3082 Rabatter, avgiftspliktig middel          |      | -517 280,43         | -495 442,20         |
| 3083 Rabatter, avg.pl. lav sats               |      | -500,53             | 0,00                |
| 3100 Salg avg.fritt innland                   |      | 1 781 671,68        | 2 292 505,77        |
| 3110 Salg avg.fritt utland                    |      | 260 312,71          | 613 343,50          |
| 3181 Rabatter, avg.fritt innland              |      | -278 762,07         | -317 054,71         |
| 3185 Rabatter, avg.fritt utland               |      | -46 872,01          | -111 305,38         |
| <b>Sum Salgsinntekt</b>                       |      | <b>5 166 804,07</b> | <b>6 298 798,00</b> |
| Annen driftsinntekt                           |      |                     |                     |
| 3800 Gevinst avgang anleggsmidler             |      | 0,00                | 34 450,00           |
| 3801 Salgssum anl.midler avg.pliktig          |      | 0,00                | 45 000,00           |
| 3809 Motkonto, bal.verdi solgte anlm          |      | 0,00                | -45 000,00          |
| 3900 Andre driftsrel. innt. avg.pl.           |      | 2 543,00            | 0,00                |
| <b>Sum Annen driftsinntekt</b>                |      | <b>2 543,00</b>     | <b>34 450,00</b>    |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                    |      | <b>5 169 347,07</b> | <b>6 333 248,00</b> |
| <b>Driftskostnader</b>                        |      |                     |                     |
| Varekostnad                                   |      |                     |                     |
| 4300 Innkjøp varer for videresalg 25          |      | 463 400,14          | 833 533,82          |
| 4301 Innkjøp varer transit                    |      | 139 550,89          | 461 910,99          |
| 4302 Varekjøp utland                          |      | 16 666,10           | 0,00                |
| 4320 Innkjøp varer for videres. 15%           |      | 2 808 513,35        | 3 206 864,18        |
| 4350 Flaskepant 0%                            |      | 10 196,65           | 6 943,97            |
| 4360 Frakt, toll og spedisjon                 |      | 46 155,00           | 67 445,31           |
| 4370 Kontanrabatter ved kjøp                  |      | -169 388,00         | -196 679,00         |
| 4380 Innførselsmerverdiavgift høy sa          |      | 15 388,00           | 31 993,00           |
| 4381 Innførselsmerverdiavgift høy sa          |      | -15 388,00          | -31 993,00          |
| 4390 Beholdningsendring                       |      | 195 525,00          | 120 000,00          |
| 4500 Fremmedytelser og underentrep.           |      | 0,00                | 300,00              |
| <b>Sum Varekostnad</b>                        |      | <b>3 510 619,13</b> | <b>4 500 319,27</b> |
| Lønnskostnad                                  |      |                     |                     |
| 5000 Lønn til ansatte                         | 1    | 468 032,50          | 822 597,50          |
| 5091 Påløpt, feriepenger                      |      | 57 134,62           | 100 272,27          |
| 5210 Fri telefon                              |      | 4 392,00            | 4 392,00            |
| 5280 Andre fordeler i arb.forhold             |      | 83 287,10           | 75 813,36           |
| 5290 Motkonto for gruppe 52                   |      | -87 679,10          | -80 205,36          |
| 5320 Pensjonsforsikring for ansatte           |      | 15 674,23           | 14 820,24           |
| 5400 Arbeidsgiveravgift                       |      | 86 411,40           | 141 433,74          |
| 5910 Kantinekostnader                         |      | -2 500,00           | -5 500,00           |
| 5920 Yrkeskadeforsikring                      |      | 4 882,02            | 5 247,54            |
| 5930 Andre forsikringer                       |      | 66 730,22           | 60 170,58           |
| <b>Sum Lønnskostnad</b>                       |      | <b>696 364,99</b>   | <b>1 139 041,87</b> |
| Avskrivning på varige driftsmidler            |      |                     |                     |
| 6000 Avskrivninger                            | 2    | 0,00                | 2 250,00            |
| <b>Sum Avskrivning på varige driftsmidler</b> |      | <b>0,00</b>         | <b>2 250,00</b>     |

# Resultatregnskap

|  | Note | 2022                | 2021                |
|--|------|---------------------|---------------------|
| Annen driftskostnad                      |      |                     |                     |
| 6300 Leie lokaler                        |      | 210 000,00          | 210 000,00          |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp mv.         |      | 12 484,00           | 11 426,40           |
| 6340 Lys, varme                          |      | 141 474,54          | 70 239,28           |
| 6350 Vakhold/alarmer                     |      | 7 175,65            | 8 931,25            |
| 6360 Renhold                             |      | 1 560,80            | 268,00              |
| 6405 Leie VW Craft 35 SD89170            |      | 5 721,24            | 6 349,25            |
| 6406 Leie VW Craft SD78343               |      | 9 540,00            | 9 540,00            |
| 6440 Leie transportmidler                |      | 0,00                | 2 352,00            |
| 6490 Annen leiekostnad                   |      | 0,00                | 3 763,00            |
| 6540 Inventar                            |      | 0,00                | 4 064,75            |
| 6550 Driftsmaterialer                    |      | 0,00                | 688,70              |
| 6570 Arb.klær og utstyr                  |      | 0,00                | 7 383,80            |
| 6580 Kontormaskiner som kostn.føres      |      | 18 725,60           | 10 456,40           |
| 6620 Rep./vedlikehold utstyr             |      | 7 151,00            | 0,00                |
| 6700 Revisjonshonorar                    |      | 0,00                | 19 000,00           |
| 6701 Honorar revisjon                    |      | 22 500,00           | 0,00                |
| 6705 Honorar regnskap                    |      | 131 745,40          | 149 721,80          |
| 6720 Honorar økonomisk rådgivning        |      | 24 000,00           | 36 000,00           |
| 6800 Kontorrekvisita                     |      | 1 220,00            | 1 308,80            |
| 6810 Data/Edb-kostnader                  |      | 51 671,32           | 31 651,54           |
| 6840 Aviser, tidsskrifter, bøker et      |      | 10 000,00           | 0,00                |
| 6860 Møter, kurs, oppdatering etc.       |      | 0,00                | 8 750,00            |
| 6900 Telefon og telefaks                 |      | 16 267,29           | 10 046,74           |
| 6907 Datakommunikasjon                   |      | 16 680,00           | 21 984,84           |
| 6940 Porto                               |      | 247,20              | 1 887,59            |
| 7001 Drivstoff varebil                   |      | 38 894,51           | 39 422,09           |
| 7021 Vedlikehold varebiler               |      | 78 015,52           | 89 124,01           |
| 7040 Forsikring og avgifter bil          |      | 26 886,00           | 29 340,50           |
| 7140 Reisekostnader, ikke oppg.pli.      |      | 6 279,98            | 23 634,38           |
| 7160 Diettkostnader, ikke oppg.pli.      |      | 289,00              | 977,00              |
| 7170 Bompenger                           |      | 15 936,20           | 20 197,40           |
| 7310 Reklame / Annonser                  |      | 5 350,00            | 28 880,40           |
| 7320 Reklamekostnader                    |      | 650,00              | 0,00                |
| 7323 Reklameartikler                     |      | 0,00                | 5 900,00            |
| 7400 Kontigenter, fradragsberett.        |      | 4 500,00            | 4 500,00            |
| 7420 Gaver, fradragsberettigede          |      | 0,00                | 1 000,00            |
| 7500 Forsikringspremier                  |      | 9 683,94            | 9 916,44            |
| 7770 Omkostninger                        |      | 7 206,58            | 9 421,42            |
| 7771 Øreavrunding                        |      | -0,46               | -13,54              |
| 7780 Kredittkortprovisjon                |      | 134,51              | 105,17              |
| 7790 Diverse utgifter                    |      | 8 968,20            | 24 930,57           |
| 7791 Diverse utgifter ikke fr.ber.       |      | -400,00             | 0,00                |
| 7830 Tap på fordringer                   |      | -6 335,06           | 0,00                |
| <b>Sum Annen driftskostnad</b>           |      | <b>884 222,96</b>   | <b>913 149,98</b>   |
| <b>Sum driftskostnader</b>               |      | <b>5 091 207,08</b> | <b>6 554 761,12</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                    |      | <b>78 139,99</b>    | <b>-221 513,12</b>  |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b> |      |                     |                     |
| <b>Finansinntekter</b>                   |      |                     |                     |
| Annen finansinntekt                      |      |                     |                     |
| 8060 Valutagevinst (agio)                |      | 0,00                | 151,63              |
| 8070 Annen finansinntekt                 |      | 11 588,00           | 11 495,00           |
| <b>Sum Annen finansinntekt</b>           |      | <b>11 588,00</b>    | <b>11 646,63</b>    |

## Resultatregnskap

|  | Note | 2022              | 2021               |
|--|------|-------------------|--------------------|
| <b>Sum finansinntekter</b>                                 |      | <b>11 588,00</b>  | <b>11 646,63</b>   |
| <b>Finanskostnader</b>                                     |      |                   |                    |
| Annen rentekostnad   |      |                   |                    |
| 8150 Renter, prov. kassekreditt                            |      | 39 667,33         | 37 110,02          |
| 8151 Renter leverandørkreditt                              |      | 3 032,08          | 4 387,69           |
| 8156 Renter lån 1213.87.52745                              |      | 0,00              | 4 170,45           |
| 8157 Renter lån 1636.39.78936                              |      | 23 269,80         | 20 922,51          |
| <b>Sum Annen rentekostnad</b>                              |      | <b>65 969,21</b>  | <b>66 590,67</b>   |
| Annen finanskostnad  |      |                   |                    |
| 8160 Valutatap (disagio)                                   |      | 0,00              | 1 116,00           |
| <b>Sum Annen finanskostnad</b>                             |      | <b>0,00</b>       | <b>1 116,00</b>    |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                 |      | <b>65 969,21</b>  | <b>67 706,67</b>   |
| <b>NETTO FINANSPOSTER</b>                                  |      | <b>-54 381,21</b> | <b>-56 060,04</b>  |
| <br>   |      |                   |                    |
| <b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>                     |      | <b>23 758,78</b>  | <b>-277 573,16</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat                         | 3    |                   |                    |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT</b>                                   |      | <b>23 758,78</b>  | <b>-277 573,16</b> |
| <br>   |      |                   |                    |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>   |      | <b>23 758,78</b>  | <b>-277 573,16</b> |
| <br>   |      |                   |                    |
| <b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>                             |      |                   |                    |
| Udekket tap/dekning av tidligere års underskudd            | 4    |                   |                    |
| 8990 Fremført udekket tap                                  |      | 0,00              | -277 573,16        |
| 8991 Dekking av udekket tap                                |      | 23 758,78         | 0,00               |
| <b>Sum Udekket tap/dekning av tidligere års underskudd</b> |      | <b>23 758,78</b>  | <b>-277 573,16</b> |
| <b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>                   |      | <b>23 758,78</b>  | <b>-277 573,16</b> |

**Balanse pr. 31.12.2022**

|   | Note | 31.12.2022          | 31.12.2021          |
|---|------|---------------------|---------------------|
| <b>EIENDELER</b>                        |      |                     |                     |
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>                    |      |                     |                     |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>        |      |                     |                     |
| Andre fordringer                        |      |                     |                     |
| 1396 Sikkerhet Norske shell as          |      | 10 000,00           | 10 000,00           |
| <b>Sum Andre fordringer</b>             |      | <b>10 000,00</b>    | <b>10 000,00</b>    |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>    |      | <b>10 000,00</b>    | <b>10 000,00</b>    |
| <b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>                |      | <b>10 000,00</b>    | <b>10 000,00</b>    |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                     |      |                     |                     |
| Varer                                   |      |                     |                     |
|   | 5    |                     |                     |
| 1460 Beholdning handelsvarer            |      | 928 475,00          | 1 024 000,00        |
| 1461 Nedskr. for ukurans                |      | -200 000,00         | -100 000,00         |
| <b>Sum Varer</b>                        |      | <b>728 475,00</b>   | <b>924 000,00</b>   |
| <b>Fordringer</b>                       |      |                     |                     |
| Kundefordringer                         |      |                     |                     |
|   | 5    |                     |                     |
| 1500 Kundefordringer                    |      | 275 405,00          | 130 576,94          |
| 1580 Avsetning tap på fordringer        |      | 0,00                | -10 000,00          |
| <b>Sum Kundefordringer</b>              |      | <b>275 405,00</b>   | <b>120 576,94</b>   |
| Andre fordringer                        |      |                     |                     |
| 1570 Andre kortsiktige fordringer       |      | 409 419,00          | 195 086,00          |
| 1743 Forskuddsbet leasing               |      | 3 338,63            | 3 338,59            |
| 1744 Forskuddsbet. bedriftsforsikr.     |      | 35 463,56           | 38 440,74           |
| 1749 Andre forskuddsbet driftskostn     |      | 1 934,90            | 1 814,96            |
| 2740 Oppgjørskonto merverdiavgift       |      | 99 223,00           | 38 590,00           |
| <b>Sum Andre fordringer</b>             |      | <b>549 379,09</b>   | <b>277 270,29</b>   |
| <b>Sum fordringer</b>                   |      | <b>824 784,09</b>   | <b>397 847,23</b>   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.            |      |                     |                     |
| 1900 Kasse                              |      | 1 700,00            | 0,00                |
| 1950 Bankinnskudd for skattetrekk       |      | 53 167,32           | 52 177,32           |
| <b>Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.</b> |      | <b>54 867,32</b>    | <b>52 177,32</b>    |
| <b>SUM OMLØPSMIDLER</b>                 |      | <b>1 608 126,41</b> | <b>1 374 024,55</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                    |      | <b>1 618 126,41</b> | <b>1 384 024,55</b> |

**Balanse pr. 31.12.2022**

|   | Note | 31.12.2022           | 31.12.2021           |
|---|------|----------------------|----------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>               |      |                      |                      |
| <b>EGENKAPITAL</b>                        |      |                      |                      |
| <b>Innskutt egenkapital</b>               |      |                      |                      |
| Aksjekapital                              | 4,6  |                      |                      |
| 2000 Aksjekapital                         |      | 2 350 000,00         | 2 350 000,00         |
| <b>Sum Aksjekapital</b>                   |      | <b>2 350 000,00</b>  | <b>2 350 000,00</b>  |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>           |      | <b>2 350 000,00</b>  | <b>2 350 000,00</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>               |      |                      |                      |
| Udekket tap                               | 4    |                      |                      |
| 2080 Udekket tap                          |      | -2 064 648,01        | -2 088 406,79        |
| <b>Sum Udekket tap</b>                    |      | <b>-2 064 648,01</b> | <b>-2 088 406,79</b> |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>           |      | <b>-2 064 648,01</b> | <b>-2 088 406,79</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL</b>                    |      | <b>285 351,99</b>    | <b>261 593,21</b>    |
| <b>GJELD</b>                              |      |                      |                      |
| <b>LANGSIKTIG GJELD</b>                   |      |                      |                      |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>             |      |                      |                      |
| Gjeld til kredittinstitusjoner            | 5    |                      |                      |
| 2223 Dnb Lån 1636.39.78936                |      | 250 015,00           | 426 475,00           |
| <b>Sum Gjeld til kredittinstitusjoner</b> |      | <b>250 015,00</b>    | <b>426 475,00</b>    |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>         |      | <b>250 015,00</b>    | <b>426 475,00</b>    |
| <b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>               |      | <b>250 015,00</b>    | <b>426 475,00</b>    |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>                   |      |                      |                      |
| Gjeld til kredittinstitusjoner            | 5    |                      |                      |
| 2380 Kassekr. 1503.16.04343               |      | 593 130,82           | 367 725,40           |
| <b>Sum Gjeld til kredittinstitusjoner</b> |      | <b>593 130,82</b>    | <b>367 725,40</b>    |
| Leverandørgjeld                           |      |                      |                      |
| 2400 Leverandørgjeld                      |      | 326 139,01           | 133 953,58           |
| <b>Sum Leverandørgjeld</b>                |      | <b>326 139,01</b>    | <b>133 953,58</b>    |
| Skyldig offentlige avgifter               |      |                      |                      |
| 2600 Forskuddstrekk                       |      | 51 082,50            | 50 092,50            |
| 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift           |      | 28 603,71            | 24 434,71            |
| <b>Sum Skyldig offentlige avgifter</b>    |      | <b>79 686,21</b>     | <b>74 527,21</b>     |
| Annen kortsiktig gjeld                    |      |                      |                      |
| 2785 Påløpt arb.giv.avg på ferieløn       |      | 8 056,04             | 12 615,64            |
| 2911 Mellomværende Trond                  |      | 5 096,38             | 3 785,38             |
| 2940 Skyldige feriepenger                 |      | 57 134,43            | 89 472,06            |
| 2950 Skyldige renter                      |      | 1 516,53             | 1 877,07             |
| 2960 Påløpte kost. og for.bet innt.       |      | 12 000,00            | 12 000,00            |
| <b>Sum Annen kortsiktig gjeld</b>         |      | <b>83 803,38</b>     | <b>119 750,15</b>    |
| <b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>               |      | <b>1 082 759,42</b>  | <b>695 956,34</b>    |
| <b>SUM GJELD</b>                          |      | <b>1 332 774,42</b>  | <b>1 122 431,34</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>           |      | <b>1 618 126,41</b>  | <b>1 384 024,55</b>  |