

Årsregnskap 2022
Modum Vekst- Og Inkludering AS

Resultatregnskap

Modum Vekst- Og Inkludering AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		4 238 540	0
Sum driftsinntekter		<u>4 238 540</u>	<u>0</u>
Lønnskostnad	1	4 083 358	0
Annen driftskostnad		287 362	12 000
Sum driftskostnader		<u>4 370 721</u>	<u>12 000</u>
Driftsresultat		<u>-132 181</u>	<u>-12 000</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109	0
Annen rentekostnad		647	0
Resultat av finansposter		<u>-538</u>	<u>0</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-132 719</u>	<u>-12 000</u>
Skattekostnad på resultat		0	0
Årsresultat		<u>-132 719</u>	<u>-12 000</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		132 719	12 000
Sum overføringer		<u>-132 719</u>	<u>-12 000</u>

Balanse

Modum Vekst- Og Inkludering AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap		15 661 496	15 661 496
Sum finansielle anleggsmidler		<u>15 661 496</u>	<u>15 661 496</u>
Sum anleggsmidler		<u>15 661 496</u>	<u>15 661 496</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	2	615 149	0
Andre kortsiktige fordringer	2	73 550	0
Sum fordringer		<u>688 699</u>	<u>0</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		333 174	0
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>333 174</u>	<u>0</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 021 873</u>	<u>0</u>
Sum eiendeler		<u>16 683 369</u>	<u>15 661 496</u>

Balanse

Modum Vekst- Og Inkludering AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		1 230 000	1 230 000
Overkurs		14 431 496	14 431 496
Sum innskutt egenkapital		<u>15 661 496</u>	<u>15 661 496</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-144 719	-12 000
Sum opptjent egenkapital		<u>-144 719</u>	<u>-12 000</u>
Sum egenkapital		<u>15 516 777</u>	<u>15 649 496</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		378 214	0
Skyldig offentlige avgifter		315 413	0
Annen kortsiktig gjeld		472 965	12 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 166 592</u>	<u>12 000</u>
Sum gjeld		<u>1 166 592</u>	<u>12 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>16 683 369</u>	<u>15 661 496</u>

18.04.2023

Styret i Modum Vekst- Og Inkludering AS



 Per Buxrud
 styreleder



 Maren Cecilie Gunnulfsen Kopland
 nestleder



 Martin Kaggstad
 styremedlem



 Ingvild Finsrud
 styremedlem



 Aase Ingesen
 styremedlem



 Lars Sørumshagen
 styremedlem



 Sverre Pedersen
 daglig leder

Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Selskapet er kun skattepliktig for den del av omsetning som skjer til datterselskap som er fullt ut skattepliktig.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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.

Pensjonforpliktelser

Selskapet har pensjonsordning som omfattes av reglene for OTP og AFP. OTP ordningen beregnes ut fra lønnsgrunnlaget til hver enkelt ansatt. AFP ordningen finansieres gjennom premier som fastsettes etter stillingsprosent. Regnskapsmessig blir ordningene behandlet som innskuddsbasert pensjonsordning hvor premiebetaling kostnadsføres løpende og ingen avsetning foretas i regnskapet. Selskapet hadde pr 31.12.2022 3 aktive i ordningen.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	3 215 496	0
Arbeidsgiveravgift	497 556	0
Pensjonskostnader	259 065	0
Andre ytelser	111 241	0
Sum	4 083 358	0

Selskapet har i 2022 sysselsatt 5 årsverk.

Noter til regnskapet 2022

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	Forhold til motparten	2022
Kundefordringer	Datterselskaper	588 688
Andre fordringer	Datterselskaper	73 550
Sum fordringer		662 238
Leverandørgjeld	datterselskap	-232 902
Sum gjeld		-232 902