



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 190 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAC AS
Forretningsadresse: Storgata 6
2050 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tor Christian Taalesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 09.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 337 174	14 490 723
Annen driftsinntekt	9, 10	152 678	46 009
Sum inntekter		11 489 851	14 536 732
Kostnader			
Varekostnad		2 893 208	4 282 035
Lønnskostnad	2	4 265 593	7 408 689
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	581 789	635 422
Annen driftskostnad	2	3 032 787	3 782 959
Sum kostnader		10 773 376	16 109 105
Driftsresultat		716 475	-1 572 373
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	221
Sum finansinntekter		77	221
Annen rentekostnad		4 949	6 408
Annen finanskostnad		-32	432
Sum finanskostnader		4 917	6 840
Netto finans		-4 840	-6 619
Ordinært resultat før skattekostnad		711 635	-1 578 991
Skattekostnad på ordinært resultat	3	156 588	-347 097
Ordinært resultat etter skattekostnad		555 047	-1 231 894
Årsresultat		555 047	-1 231 894
Årsresultat etter minoritetsinteresser		555 047	-1 231 894
Totalresultat		555 047	-1 231 894
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	7, 7	322 304	-322 304
Avsatt til annen egenkapital	7	232 743	-909 590
Sum overføringer og disponeringer		555 047	-1 231 894



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	79 504	383 872
Sum immaterielle eiendeler		79 504	383 872
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	218 086	462 511
Maskiner og anlegg			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	807 109	947 612
Sum varige driftsmidler		1 025 195	1 410 123
Sum anleggsmidler		1 104 699	1 793 995
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		514 556	647 524
Sum varer		514 556	647 524
Fordringer			
Kundefordringer		57 808	176 030
Andre kortsiktige fordringer		443 740	176 002
Konsernfordringer	8	1 082 797	439 072
Sum fordringer		1 584 345	791 104
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 250 178	1 132 570
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 250 178	1 132 570
Sum omløpsmidler		3 349 079	2 571 198
SUM EIENDELER		4 453 778	4 365 193

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		523 945	
Sum innskutt egenkapital		1 023 945	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	232 743	
Udekket tap	7		322 304
Sum opptjent egenkapital		232 743	-322 304
Sum egenkapital	10	1 256 688	177 696
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		929 573	1 447 780
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		628 562	819 421
Kortsiktig konserngjeld	8	473 331	265 876
Annen kortsiktig gjeld		1 165 625	1 654 420
Sum kortsiktig gjeld		3 197 091	4 187 497
Sum gjeld		3 197 091	4 187 497
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 453 778	4 365 192



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 817531

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 190 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAC AS
Forretningsadresse: Storgata 6
2050 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tor Christian Taalesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 14.10.2021



Organisasjonsnr: 997 190 882
JAC AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 337 174	14 490 723
Annen driftsinntekt	9, 10	152 678	46 009
Sum inntekter		11 489 851	14 536 732
Kostnader			
Varekostnad		2 893 208	4 282 035
Lønnskostnad	2	4 265 593	7 408 689
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	581 789	635 422
Annen driftskostnad	2	3 032 787	3 782 959
Sum kostnader		10 773 376	16 109 105
Driftsresultat		716 475	-1 572 373
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	221
Sum finansinntekter		77	221
Annen rentekostnad		4 949	6 408
Annen finanskostnad		-32	432
Sum finanskostnader		4 917	6 840
Netto finans		-4 840	-6 619
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	156 588	-347 097
Ordinært resultat etter skattekostnad		555 047	-1 231 894
Årsresultat		555 047	-1 231 894
Årsresultat etter minoritetsinteresser		555 047	-1 231 894
Totalresultat		555 047	-1 231 894
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7, 7	322 304	-322 304
Avsatt til annen egenkapital	7	232 743	-909 590
Sum overføringer og disponeringer		555 047	-1 231 894





Organisasjonsnr: 997 190 882
JAC AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	79 504	383 872
Sum immaterielle eiendeler		79 504	383 872
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	218 086	462 511
Maskiner og anlegg Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	807 109	947 612
Sum varige driftsmidler		1 025 195	1 410 123
Sum anleggsmidler		1 104 699	1 793 995
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		514 556	647 524
Sum varer		514 556	647 524
Fordringer			
Kundefordringer		57 808	176 030
Andre kortsiktige fordringer		443 740	176 002
Konsernfordringer	8	1 082 797	439 072
Sum fordringer		1 584 345	791 104
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 250 178	1 132 570
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 250 178	1 132 570
Sum omløpsmidler		3 349 079	2 571 198
SUM EIENDELER		4 453 778	4 365 193
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		523 945	
Sum innskutt egenkapital		1 023 945	500 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	232 743	
Udekket tap	7		322 304
Sum opptjent egenkapital		232 743	-322 304
Sum egenkapital	10	1 256 688	177 696
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		929 573	1 447 780
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		628 562	819 421
Kortsiktig konserngjeld	8	473 331	265 876
Annen kortsiktig gjeld		1 165 625	1 654 420
Sum kortsiktig gjeld		3 197 091	4 187 497
Sum gjeld		3 197 091	4 187 497
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 453 778	4 365 192



Organisasjonsnr: 997 190 882
JAC AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
11.00



Furusetgata 10
2050 Jessheim
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Jac AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Jac AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapspraksis i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapspraksis i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

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



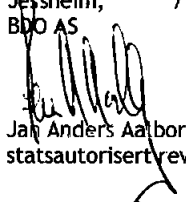
Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Jessheim, 22 / 9 / 2021
BDO AS


Jan Anders Aalborg
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

JAC AS

Organisasjonsnr: 997 190 882

**Resultatregnskap**

JAC AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		11 337 174	14 490 723
Annen driftsinntekt	9, 10	152 678	46 009
Sum driftsinntekter		11 489 851	14 536 732
Varekostnad		2 893 208	4 282 035
Lønnskostnad	2	4 265 593	7 408 689
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	581 789	635 422
Annen driftskostnad	2	3 032 787	3 782 959
Sum driftskostnader		10 773 376	16 109 105
Driftsresultat		716 475	-1 572 373
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	221
Annen rentekostnad		4 949	6 408
Annen finanskostnad		-32	432
Resultat av finansposter		-4 840	-6 619
Ordinært resultat før skattekostnad		711 635	-1 578 991
Skattekostnad på ordinært resultat	3	156 588	-347 097
Årsresultat		555 047	-1 231 894
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	7	322 304	0
Avsatt til annen egenkapital	7	232 743	-909 590
Overført til udekket tap	7	0	322 304
Sum overføringer		555 047	-1 231 894



Balanse

JAC AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	79 504	383 872
Sum immaterielle eiendeler		79 504	383 872
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	218 086	462 511
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	807 109	947 612
Sum varige driftsmidler		1 025 195	1 410 123
Sum anleggsmidler		1 104 699	1 793 995
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		514 556	647 524
Sum varer		514 556	647 524
Fordringer			
Kundefordringer		57 808	176 030
Andre kortsiktige fordringer		443 740	176 002
Konsernfordringer	8	1 082 797	439 072
Sum fordringer		1 584 345	791 104
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 250 178	1 132 570
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 250 178	1 132 570
Sum omløpsmidler		3 349 079	2 571 198
Sum eiendeler		4 453 778	4 365 193

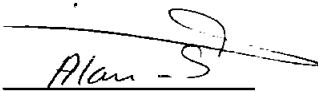


Balanse

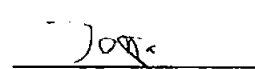
JAC AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		523 945	0
Sum innskutt egenkapital		1 023 945	500 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	232 743	0
Udekket tap	7	0	-322 304
Sum opptjent egenkapital		232 743	-322 304
Sum egenkapital	10	1 256 688	177 696
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		929 573	1 447 780
Skyldig offentlige avgifter		628 562	819 421
Kortsiktig konserngjeld	8	473 331	265 876
Annen kortsiktig gjeld		1 165 625	1 654 420
Sum kortsiktig gjeld		3 197 091	4 187 497
Sum gjeld		3 197 091	4 187 497
Sum egenkapital og gjeld		4 453 778	4 365 192

Jessheim, 31.08.2021
Styret i JAC AS


Alan Qahraman Salman
styreleder


Tor Christian Taalesen
styremedlem


Fahmi Jonas El-Khatib
styremedlem/daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen.

Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordning for selskapets ansatte balanseføres ikke. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.



Noter til regnskapet 2020

Skatt

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

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	3 586 334	6 318 748
Arbeidsgiveravgift	589 071	1 006 743
Pensjonskostnader	106 688	66 902
Andre ytelser	-16 500	16 296
Sum	4 265 593	7 408 689

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	11	20
--	----	----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	73 081	329
Pensjonsutgifter	1 462	0
Sum	74 543	329

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 98 160,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	71 780
Bistand årsregnskap og ligning	12 350
Andre tjenester	14 030
Sum honorar til revisor	98 160



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	156 588	-347 097
Skattekostnad ordinært resultat	156 588	-347 097
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	711 635	-1 578 991
Permanente forskjeller	130	1 279
Endring i midlertidige forskjeller	68 100	126 122
Mottatt konsernbidrag	671 725	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 451 590	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 451 590
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-147 780	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	147 780	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-361 383	-293 283	68 100
Sum	-361 383	-293 283	68 100
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1 451 590	-1 451 590
Grunnlag for utsatt skattefordel	-361 383	-1 744 873	-1 383 490
Utsatt skattefordel (22 %)	-79 504	-383 872	-304 368

Note 4 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	2 361 103	3 140 569	5 501 672
Tilgang	0	196 861	196 861
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	2 361 103	3 337 430	5 698 533
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-2 143 017	-2 530 321	-4 673 338
Balanseført verdi 31.12	218 086	807 109	1 025 195
Årets avskrivninger	244 425	337 364	581 789
Avskrivningssats	10 %	15 %-33 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	10 år	3-7 år	



Noter til regnskapet 2020

Note 5 Bankinnskudd

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bundne skattetrekksmidler	91 412	188 923

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m

<u>Aksjekapital</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Balanseført</u>
Ordinære aksjer	500	1 000	500 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

<u>Aksjonærer:</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>
Tre Holding AS	500	100 %
Sum	500	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Konsernregnskap kan fås ved henvendelse til TRE Holding AS, Storgata 6, 2050 Jessheim.

Note 7 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 01.01	500 000	0	-322 304	177 696
Årets resultat		232 743	322 304	555 047
Mottatt konsernbidrag		523 945		523 945
Pr 31.12	500 000	756 688	0	1 256 688



Noter til regnskapet 2020

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

<u>Fordringer</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fordring på TRE Holding AS	394 072	439 072
Konsernbidrag Tre Holding AS	671 725	0
Fordring på JCA AS	5 000	0
Fordring på Lillestrøm Bistro AS	12 000	0
Kundefordringer ACJ	30 000	0
Sum fordringer	1 112 797	439 072

<u>Gjeld</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kortsiktig gjeld CJA AS	-71 652	-72 152
Kortsiktig gjeld CAJ AS	-357 533	-177 033
Kortsiktig gjeld ACJ AS	-44 146	-16 691
Leverandørgjeld	-437 605	-87 500
Sum gjeld	-910 936	-353 376

Note 9 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

<u>Type tilskudd</u>	<u>Forvaltningsmyndighet</u>	<u>Varighet</u>	<u>Beløp</u>
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 1	Skatteetaten	Mars- august 2020	64 583
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 2	Brønnøysundregistrene	September- desember 2020	88 521
Totalt			153 104



Noter til regnskapet 2020

Note 10 Koronapandemien

Koronapandemien har hatt vesentlig betydning for foretakets stilling og resultat i 2020. Selskapets virksomhet har vært stengt i deler av året og selskapet har lyktes med å redusere kostnadene tilsvarende omsetningen. Selskapet har i 2020 mottatt statlig Covidstøtte på tilsammen kr 153 104 bokført som annen driftsinntekt.

I perioden mellom balansedagen og tidspunkt for avleggelse av regnskapet har selskapet vært stengt i perioder og dermed gått med underskudd. Det forventes positive resultater fremover, og selskapet har tilstrekkelig egenkapital og likviditet for å sikre fortsatt drift.