



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 843 138 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORVAREHUSET MØRE OG ROMSDAL AS
Forretningsadresse: Gammelseterlia 29
6422 MOLDE

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: Morten Skagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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, 05.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 189 035	25 453 251
Annen driftsinntekt	8	130 594	
Sum inntekter		25 319 629	25 453 251
Kostnader			
Varekostnad		15 431 919	14 830 442
Lønnskostnad	1	5 799 170	6 986 637
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	42 700	41 100
Annen driftskostnad	1, 7	2 388 241	2 662 704
Sum kostnader		23 662 030	24 520 883
Driftsresultat		1 657 599	932 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 262	27 071
Sum finansinntekter		27 262	27 071
Annen rentekostnad		58 354	133 991
Sum finanskostnader		58 354	133 991
Netto finans		-31 092	-106 920
Ordinært resultat før skattekostnad		1 626 507	825 448
Skattekostnad på ordinært resultat	2	359 262	183 090
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 267 245	642 358
Årsresultat	5	1 267 245	642 358
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 267 245	642 358
Totalresultat		1 267 245	642 358
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 035 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		232 245	642 358
Sum overføringer og disponeringer		1 267 245	642 358



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	68 016	356 056
Sum immaterielle eiendeler		68 016	356 056
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	137 717	131 067
Sum varige driftsmidler		137 717	131 067
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		94 000	94 000
Sum finansielle anleggsmidler		94 000	94 000
Sum anleggsmidler		299 733	581 123
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	3	2 485 630	2 211 032
Sum varer		2 485 630	2 211 032
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 997 708	2 935 823
Andre kortsiktige fordringer		447 455	405 986
Sum fordringer		2 445 163	3 341 810
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	3 328 596	240 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 328 596	240 540
Sum omløpsmidler		8 259 388	5 793 382
SUM EIENDELER		8 559 121	6 374 504

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 008 497	776 252
Sum opptjent egenkapital		1 008 497	776 252
Sum egenkapital	5	1 508 497	1 276 252
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		100 000
Sum annen langsiktig gjeld			100 000
Sum langsiktig gjeld		0	100 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		368 039
Leverandørgjeld		4 126 006	2 314 327
Betalbar skatt	2	71 222	
Skyldig offentlige avgifter		1 262 837	1 183 120
Utbytte		1 035 000	
Annen kortsiktig gjeld		555 559	1 132 767
Sum kortsiktig gjeld		7 050 624	4 998 252
Sum gjeld		7 050 624	5 098 252
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 559 121	6 374 504



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 483824

Enheten

Organisasjonsnummer: 843 138 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORVAREHUSET MØRE OG ROMSDAL AS
Forretningsadresse: Gammelseterlia 29
6422 MOLDE

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: Morten Skagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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, 14.07.2021



Organisasjonsnr: 843 138 292
KONTORVAREHUSET MØRE OG ROMSDAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 189 035	25 453 251
Annen driftsinntekt	8	130 594	
Sum inntekter		25 319 629	25 453 251
Kostnader			
Varekostnad		15 431 919	14 830 442
Lønnskostnad	1	5 799 170	6 986 637
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	42 700	41 100
Annen driftskostnad	1, 7	2 388 241	2 662 704
Sum kostnader		23 662 030	24 520 883
Driftsresultat		1 657 599	932 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 262	27 071
Sum finansinntekter		27 262	27 071
Annen rentekostnad		58 354	133 991
Sum finanskostnader		58 354	133 991
Netto finans		-31 092	-106 920
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	359 262	183 090
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 267 245	642 358
Årsresultat	5	1 267 245	642 358
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 267 245	642 358
Totalresultat		1 267 245	642 358
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 035 000	
Avsatt til annen egenkapital		232 245	642 358
Sum overføringer og disponeringer		1 267 245	642 358



Organisasjonsnr: 843 138 292
KONTORVAREHUSET MØRE OG ROMSDAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	68 016	356 056
Sum immaterielle eiendeler		68 016	356 056
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3, 7	137 717	131 067
Sum varige driftsmidler		137 717	131 067
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			
		94 000	94 000
Sum finansielle anleggsmidler		94 000	94 000
Sum anleggsmidler		299 733	581 123
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
	3	2 485 630	2 211 032
Sum varer		2 485 630	2 211 032
Fordringer			
Kundefordringer			
	3	1 997 708	2 935 823
Andre kortsiktige fordringer			
		447 455	405 986
Sum fordringer		2 445 163	3 341 810
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	4	3 328 596	240 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 328 596	240 540
Sum omløpsmidler		8 259 388	5 793 382
SUM EIENDELER		8 559 121	6 374 504
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	500 000	500 000



Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 008 497	776 252
Sum opptjent egenkapital		1 008 497	776 252
Sum egenkapital	5	1 508 497	1 276 252
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3		100 000
Sum annen langsiktig gjeld			100 000
Sum langsiktig gjeld		0	100 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3		368 039
Leverandørgjeld		4 126 006	2 314 327
Betalbar skatt	2	71 222	
Skyldig offentlige avgifter		1 262 837	1 183 120
Utbytte		1 035 000	
Annen kortsiktig gjeld		555 559	1 132 767
Sum kortsiktig gjeld		7 050 624	4 998 252
Sum gjeld		7 050 624	5 098 252
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 559 121	6 374 504



Organisasjonsnr: 843 138 292
KONTORVAREHUSET MØRE OG ROMSDAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3000.00	166.67	500000.10

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
KVH Eiendom AS	1005.00	33.50%	Ordinære aksjer
Morten Skagen	733.00	24.43%	Ordinære aksjer
Svein Kåre Henøen	733.00	24.43%	Ordinære aksjer
Bjørn Magne Vik	265.00	8.83%	Ordinære aksjer
Hans Edvard Aasen	264.00	8.80%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	3000.00	100.00%

Note

1

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	644648.00	11972.00	4392.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BDO AS
Nøisomhed
Serviceboks 15
6405 Molde

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Kontorvarehuset Møre og Romsdal AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kontorvarehuset Møre og Romsdal 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 regnskapsskikk 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 regnskapsskikk 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 avviklet.

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 bokføringskikk i Norge.

Molde, 22. juni 2021
BDO AS

Henning Rødal
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

Kontorvarehuset Møre Og Romsdal AS



Resultatregnskap

Kontorvarehuset Møre og Romsdal AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		25 189 035	25 453 251
Annen driftsinntekt	8	130 594	0
Sum driftsinntekter		25 319 629	25 453 251
Varekostnad		15 431 919	14 830 442
Lønnskostnad	1	5 799 170	6 986 637
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	42 700	41 100
Annen driftskostnad	1, 7	2 388 241	2 662 704
Sum driftskostnader		23 662 030	24 520 883
Driftsresultat		1 657 599	932 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 262	27 071
Annen rentekostnad		58 354	133 991
Resultat av finansposter		-31 092	-106 920
Ordinært resultat før skattekostnad		1 626 507	825 448
Skattekostnad på ordinært resultat	2	359 262	183 090
Årsresultat	5	1 267 245	642 358
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 035 000	0
Avsatt til annen egenkapital		232 245	642 358
Sum overføringer		1 267 245	642 358



Balanse

Kontorvarehuset Møre og Romsdal AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	2	68 016	356 056
Sum immaterielle eiendeler		68 016	356 056
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	137 717	131 067
Sum varige driftsmidler		137 717	131 067
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer		94 000	94 000
Sum finansielle anleggsmidler		94 000	94 000
Sum anleggsmidler		299 733	581 123
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	3	2 485 630	2 211 032
Sum varer		2 485 630	2 211 032
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3	1 997 708	2 935 823
Andre kortsiktige fordringer		447 455	405 986
Sum fordringer		2 445 163	3 341 810
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	3 328 596	240 540
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		3 328 596	240 540
Sum omløpsmidler		8 259 388	5 793 382
Sum eiendeler		8 559 121	6 374 504



Balanse

Kontorvarehuset Møre og Romsdal AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		1 008 497	776 252
Sum opptjent egenkapital		1 008 497	776 252
Sum egenkapital	5	1 508 497	1 276 252
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	0	100 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	100 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	0	368 039
Leverandørgjeld		4 126 006	2 314 327
Betalbar skatt	2	71 222	0
Skyldig offentlige avgifter		1 262 837	1 183 120
Utbytte		1 035 000	0
Annen kortsiktig gjeld		555 559	1 132 767
Sum kortsiktig gjeld		7 050 624	4 998 252
Sum gjeld		7 050 624	5 098 252
Sum egenkapital og gjeld		8 559 121	6 374 504

Molde / 2021

Styret i Kontorvarehuset Møre Og Romsdal AS

Vidar Skaar
styreleder

Svein Kåre Henøen
styremedlem

Bjørn Magne Vik
styremedlem

Hans Edvard Aasen
styremedlem

Morten Skagen
daglig leder

Kontorvarehuset Møre Og Romsdal AS



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

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. Erfaringsstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

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.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall.

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.

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.

Kontorvarehuset Møre Og Romsdal AS



Noter til regnskapet 2020

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 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger	4 818 989	5 722 804
Arbeidsgiveravgift	685 554	851 243
Pensjonskostnader	206 338	202 935
Andre ytelser	88 289	209 655
Sum	5 799 170	6 986 637

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 10 12

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn	644 648	0
Pensjonsutgifter	11 972	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	661 012	0

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 61 500,- eksl.mva.

Lovpålagt revisjon	40 000
Andre tjenester	21 500
Sum honorar til revisor	61 500



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	71 222	0
Endring i utsatt skattefordel	288 040	183 090
Skattekostnad ordinært resultat	359 262	183 090
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 626 507	825 448
Permanente forskjeller	6 500	6 778
Endring i midlertidige forskjeller	-18 685	-34 535
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 290 586	-797 691
Skattepliktig inntekt	323 735	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	71 222	0
Sum betalbar skatt i balansen	71 222	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-59 561	-78 971	-19 411
Varebeholdning	-150 000	-150 000	0
Fordringer	-99 604	-98 879	725
Sum	-309 165	-327 850	-18 685
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1 290 586	-1 290 586
Grunnlag for utsatt skattefordel	-309 165	-1 618 437	-1 309 272
Utsatt skattefordel (22 %)	-68 016	-356 056	-288 040



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Langsiktig pantegjeld med forfall senere enn fem år	0	0

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner sikret i pant	0	100 000
Gjeld til kredittinstitusjoner (limit 3,6 mill)	0	368 039
Sum	0	468 039

Balansført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Driftsløsøre, inventar og utstyr	137 717	131 067
Lager av varer og annen beholdning	2 485 630	2 211 032
Kundefordringer	1 997 708	2 935 823
Sum	4 621 054	5 277 922

Note 4 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	278 523	240 540

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	500 000	0	0	776 252	1 276 252	1 276 252
Årets resultat				1 267 245	1 267 245	1 267 245
Utbytte				-1 035 000	-1 035 000	-1 035 000
Pr 31.12.2020	500 000	0	0	1 008 497	1 508 497	1 508 497



Noter til regnskapet 2020

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	166,67	500 000

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
KVH Eiendom AS	1 005	33,50 %
Morten Skagen Daglig leder	733	24,43 %
Svein Kåre Henøen Styremedlem	733	24,43 %
Bjørn Magne Vik Styremedlem	265	8,83 %
Hans Edvard Aasen Styremedlem	264	8,80 %
Sum	3 000	100 %

Morten Skagen, Svein Kåre Henøen, Bjørn Magne Vik og Hans Edvard Aasen eier 20% hver av KVH Eiendom AS.

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 560 295	1 560 295
Tilgang kjøpte driftsmidler	49 350	49 350
Anskaffelseskost 31.12.20	1 609 645	1 609 645
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 471 928	1 471 928
Bokført verdi 31.12.20	137 716	137 716
Årets ordinære avskrivninger	42 700	42 700
Økonomisk levetid	0-8 år	

Kostnadsført leie av ikke balanseførte driftsmidler utgjør kr. 339.195. Dette gjelder leie/leasing av 5 biler, leieperiode er 36-38 mnd

Note 8 Offentlig tilskudd

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

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.