



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 148 651
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKI REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Thor Dahls gate 1-3
3210 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørgen Kittilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 21.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 599 153	14 537 273
Annen driftsinntekt		248 732	150 565
Sum inntekter		13 847 885	14 687 838
Kostnader			
Varekostnad		193 621	121 013
Lønnskostnad	1, 2, 4	8 418 715	8 587 402
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	8	347 400	374 850
Annen driftskostnad	5	2 052 100	2 266 716
Sum kostnader		11 011 837	11 349 981
Driftsresultat		2 836 049	3 337 857
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 725	51 778
Annen finansinntekt		640 829	
Sum finansinntekter		666 554	51 778
Annen rentekostnad		74	1 602
Annen finanskostnad		25 713	
Sum finanskostnader		25 787	1 602
Netto finans		640 768	50 176
Ordinært resultat før skattekostnad		3 476 817	3 388 033
Skattekostnad på ordinært resultat	7	809 085	860 527
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 667 732	2 527 506
Årsresultat		2 667 732	2 527 506
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 600 000
Tilleggsutbytte		1 600 000	
Annen egenkapital		1 067 732	927 506



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		2 667 732	2 527 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	8	627 500	974 900
Sum varige driftsmidler		627 500	974 900
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		500	500
Sum finansielle anleggsmidler		500	500
Sum anleggsmidler		628 000	975 400
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 415 960	1 445 922
Andre fordringer	3	267 010	226 907
Sum fordringer		1 682 970	1 672 829
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	12	5 353 331	1 750 000
Sum investeringer		5 353 331	1 750 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	4 515 628	6 189 948
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 515 628	6 189 948
Sum omløpsmidler		11 551 928	9 612 777
SUM EIENDELER		12 179 928	10 588 177

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	5 747 637	4 679 905
Sum opptjent egenkapital		5 747 637	4 679 905
Sum egenkapital	9, 10	5 847 637	4 779 905
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		1 797 077	1 411 989
Sum avsetninger for forpliktelser		1 797 077	1 411 989
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 797 077	1 411 989
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		149 535	35 343
Betalbar skatt	7	809 085	860 527
Skyldige offentlige avgifter		1 227 622	1 183 183
Utbytte		1 600 000	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		748 972	717 230
Sum kortsiktig gjeld		4 535 214	4 396 283
Sum gjeld		6 332 291	5 808 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 179 928	10 588 177



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 194716

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 148 651
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKI REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Thor Dahls gate 1-3
3210 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørgen Kittilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.04.2022



Organisasjonsnr: 985 148 651
MIKI REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 599 153	14 537 273
Annen driftsinntekt		248 732	150 565
Sum inntekter		13 847 885	14 687 838
Kostnader			
Varekostnad		193 621	121 013
Lønnskostnad	1, 2, 4	8 418 715	8 587 402
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	8	347 400	374 850
Annen driftskostnad	5	2 052 100	2 266 716
Sum kostnader		11 011 837	11 349 981
Driftsresultat		2 836 049	3 337 857
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 725	51 778
Annen finansinntekt		640 829	
Sum finansinntekter		666 554	51 778
Annen rentekostnad		74	1 602
Annen finanskostnad		25 713	
Sum finanskostnader		25 787	1 602
Netto finans		640 768	50 176
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		3 476 817	3 388 033
Skattekostnad på ordinært resultat	7	809 085	860 527
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 667 732	2 527 506
Årsresultat		2 667 732	2 527 506
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 600 000
Tilleggsutbytte		1 600 000	
Annen egenkapital		1 067 732	927 506
Sum overføringer og disponeringer		2 667 732	2 527 506



Organisasjonsnr: 985 148 651
MIKI REGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

8 627 500 974 900

Sum varige driftsmidler 627 500 974 900

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

500 500

Sum finansielle
anleggsmidler 500 500

Sum anleggsmidler 628 000 975 400

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer

6 1 415 960 1 445 922

3 267 010 226 907

Sum fordringer 1 682 970 1 672 829

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

12 5 353 331 1 750 000

Sum investeringer 5 353 331 1 750 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

13 4 515 628 6 189 948

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 515 628 6 189 948

Sum omløpsmidler 11 551 928 9 612 777

SUM EIENDELER 12 179 928 10 588 177

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
a kr.1000,00)

10, 11 100 000 100 000



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	5 747 637	4 679 905
Sum opptjent egenkapital		5 747 637	4 679 905
Sum egenkapital	9, 10	5 847 637	4 779 905
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelseser		1 797 077	1 411 989
Sum avsetninger for forpliktelseser		1 797 077	1 411 989
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 797 077	1 411 989
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		149 535	35 343
Betalbar skatt	7	809 085	860 527
Skyldige offentlige avgifter		1 227 622	1 183 183
Utbytte		1 600 000	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		748 972	717 230
Sum kortsiktig gjeld		4 535 214	4 396 283
Sum gjeld		6 332 291	5 808 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 179 928	10 588 177



Organisasjonsnr: 985 148 651
MIKI REGNSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelse knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsens verdi i balansen. Skatt 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

2



Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7132960.00	7354023.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1007879.00	982738.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	159374.00	211068.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	118503.00	39573.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8418716.00	8587402.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i MIKI REGNSKAP AS

Uavhengig revisors beretning for 2021

Konklusjon

Vi har revidert MIKI REGNSKAP AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 667 732. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 | NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00

Bank: 6272.05.00561 | Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no | www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisorforening



revisjon & rådgivning

blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet for MIKI REGNSKAP AS.

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

Sandefjord, 28.03.2022
HLO revisjon & rådgivning AS


Marthe Bjørnstad
statsautorisert revisor





Noter 2021

Miki Regnskap AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	7 132 960	7 354 023
Arbeidsgiveravgift	1 007 879	982 738
Pensjonskostnader	159 374	211 068
Andre ytelser / Refusjoner	118 503	39 573
Sum	8 418 716	8 587 402

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 10 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 5 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	19 500	27 280
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	19 500	27 280

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 485 960	1 515 922
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(70 000)	(70 000)
Netto oppførte kundefordringer	1 415 960	1 445 922

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	3 476 817	3 388 033
+/- Permanente forskjeller	(328 997)	2 961
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	529 841	520 493
Årets skattegrunnlag	3 677 661	3 911 487
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	809 085	860 527
Sum	809 085	860 527
Skattekostnad i resultatregnskapet	809 085	860 527
Betalbar skatt i skattekostnad	809 085	860 527
Betalbar skatt i balansen	809 085	860 527

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Driftsløsøre,



	inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 839 487
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 839 487
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(864 587)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(1 211 987)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	627 500
Årets avskrivninger	(347 400)
Økonomisk levetid	4 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 25 %

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	39 800	(114 800)	154 600
Omløpsmidler	(32 324)	(22 477)	(9 847)
Kortsiktig gjeld	(1 411 989)	(1 797 077)	385 088
Netto forskjeller	(1 404 513)	(1 934 354)	529 841
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 404 513	1 934 354	(529 841)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 425 558

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	4 679 905	4 779 905
Tilleggsutbytte		(1 600 000)	(1 600 000)
Årets resultat		2 667 732	2 667 732
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 747 637	5 847 637

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kittilsen, Jørgen (Daglig leder, Styremedlem)	50	50,00%	Ordinære aksjer
Kittilsen, Anne Grethe (Styreleder)	25	25,00%	Ordinære aksjer
Jean B Linaae AS	15	15,00%	Ordinære aksjer
Kittilsen, Anne Lise	5	5,00%	Ordinære aksjer
Sandvik, Trygve (Styremedlem)	5	5,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 12 - Kortsiktige investeringer



Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Forvaltningportefølje Handelsbanken	5.353.331	5.491.693
Sum	5.353.331	5.491.693

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 605 166. Skyldig skattetrekk er kr 604 502.