



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 718 839
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVELDE SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Holmfossveien 6
3282 KVELDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Baksaaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 06.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 477 973	19 437 408
Annen driftsinntekt		265 467	290 400
Sum inntekter		5 743 440	19 727 808
Kostnader			
Varekostnad		2 721 566	16 833 713
Lønnskostnad	2	1 402 882	1 233 991
Avskrivning	3	129 726	101 418
Annen driftskostnad	2	1 316 343	1 398 695
Sum kostnader		5 570 517	19 567 817
Driftsresultat		172 923	159 991
Annen rentekostnad		9 952	13 302
Sum finanskostnader		9 952	13 302
Netto finans		-9 952	-13 302
Ordinært resultat før skattekostnad		162 971	146 689
Skattekostnad	4	37 137	32 581
Ordinært resultat etter skattekostnad		125 834	114 108
Årsresultat		125 834	114 108
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	5	-125 834	-114 108
Sum overføringer og disponeringer		-125 834	-114 108



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	25 417	62 554
Sum immaterielle eiendeler		25 417	62 554
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	645 000	714 000
Sum varige driftsmidler		645 000	714 000
Sum anleggsmidler		670 417	776 554
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	1 396 800	1 272 500
Sum varer		1 396 800	1 272 500
Fordringer			
Kundefordringer	6 og 8	106 603	141 888
Andre fordringer		11 664	
Sum fordringer		118 267	141 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	619 582	722 347
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		619 582	722 347
Sum omløpsmidler		2 134 649	2 136 735
SUM EIENDELER		2 805 066	2 913 289
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	202 000	202 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs	5	448 010	448 010
Annen innskutt egenkapital	5	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		900 010	900 010
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	431 537	305 703
Sum opptjent egenkapital		431 537	305 703
Sum egenkapital		1 331 547	1 205 713
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		779 000	1 025 000
Sum annen langsiktig gjeld		779 000	1 025 000
Sum langsiktig gjeld		779 000	1 025 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		445 697	387 282
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		72 402	125 452
Annen kortsiktig gjeld	8	176 420	169 842
Sum kortsiktig gjeld		694 519	682 576
Sum gjeld		1 473 519	1 707 576
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 805 066	2 913 289



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 689196

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 718 839
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVELDE SERVICEENTER AS
Forretningsadresse: Holmfossveien 6
3282 KVELDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Baksaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 16.08.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 953 718 839
KVELDE SERVICESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 477 973	19 437 408
Annen driftsinntekt		265 467	290 400
Sum inntekter		5 743 440	19 727 808
Kostnader			
Varekostnad		2 721 566	16 833 713
Lønnskostnad	2	1 402 882	1 233 991
Avskrivning	3	129 726	101 418
Annen driftskostnad	2	1 316 343	1 398 695
Sum kostnader		5 570 517	19 567 817
Driftsresultat		172 923	159 991
Annen rentekostnad		9 952	13 302
Sum finanskostnader		9 952	13 302
Netto finans		-9 952	-13 302
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	162 971	146 689
		37 137	32 581
Ordinært resultat etter skattekostnad		125 834	114 108
Årsresultat		125 834	114 108
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	5	-125 834	-114 108
Sum overføringer og disponeringer		-125 834	-114 108



Organisasjonsnr: 953 718 839
KVELDE SERVICESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	25 417	62 554
Sum immaterielle eiendeler		25 417	62 554

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	3	645 000	714 000
Sum varige driftsmidler		645 000	714 000

Sum anleggsmidler		670 417	776 554
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	8	1 396 800	1 272 500
Sum varer		1 396 800	1 272 500

Fordringer

Kundefordringer	6 og 8	106 603	141 888
Andre fordringer		11 664	
Sum fordringer		118 267	141 888

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	619 582	722 347
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		619 582	722 347

Sum omløpsmidler		2 134 649	2 136 735
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		2 805 066	2 913 289
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	202 000	202 000
Overkurs	5	448 010	448 010
Annen innskutt egenkapital	5	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		900 010	900 010

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	431 537	305 703
Sum opptjent egenkapital		431 537	305 703

Sum egenkapital		1 331 547	1 205 713
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	779 000	1 025 000
Sum annen langsiktig gjeld	779 000	1 025 000
Sum langsiktig gjeld	779 000	1 025 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	445 697	387 282
Betalbar skatt		
Skyldige offentlige avgifter	72 402	125 452
Annen kortsiktig gjeld	176 420	169 842
Sum kortsiktig gjeld	694 519	682 576
Sum gjeld	1 473 519	1 707 576
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 805 066	2 913 289



Organisasjonsnr: 953 718 839
KVELDE SERVICESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	50.00	4040.00	202000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
VESTF. OG TELEM. REGNSKAPSKONTOR DA	51.00	51.00%	Ordinære aksjer
Laila N. Baksaas	50.00	49.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	101.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1197362.00	1062233.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	174130.00	151971.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20036.00	11182.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11355.00	8605.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1402883.00	1233991.00

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret



EVJEN

REVISJON

Til generalforsamlingen i Kvelde Servicesenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kvelde Servicesenter AS sitt årsregnskap som viser et årsoverskudd på kr 125 834. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 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.

Styrets og daglig leders 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 avviklet.

Side 1 av 2

Evjen Revisjon AS, Stangsgate 13, 3916 Porsgrunn Tel.: 35 55 40 00

E-mail: post@evjenrevisjon.no Web: www.evjenrevisjon.no Foretaksregisteret: NO 915 638 384 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening



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 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>

Porsgrunn, 31. juli 2023
Evjen Revisjon AS


Haakon Evjen
statsautorisert revisor



ÅRSREGNSKAP
2022



Kvelde Servicesenter AS





Kvelde Servicesenter AS

Resultatregnskap

Beløp i hele kroner
1. januar - 31. desember

	Note	2022	2021
Salgsinntekter		5 477 973	19 437 408
Annen driftsinntekt		265 467	290 400
Sum driftsinntekter		5 743 440	19 727 808
Varekostnad		2 721 566	16 833 713
Lønnskostnad	2	1 402 883	1 233 991
Avskrivninger	3	129 726	101 418
Annen driftskostnad	2	1 316 342	1 398 695
Sum driftskostnader		5 570 517	19 567 817
DRIFTSRESULTAT		172 923	159 991
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	0
Sum finansinntekter		0	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 952	13 302
Sum finanskostnader		9 952	13 302
NETTO FINANSPOSTER		-9 952	-13 302
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		162 971	146 689
Skattekostnad på ordinært resultat	4	37 137	32 581
ÅRSRESULTAT		125 834	114 108
Disponering av årets resultat:			
Overføringer til annen egenkapital	5	125 834	114 108
SUM DISPONERT		125 834	114 108



Kvelde Servicesenter AS

Balanse

Beløp i hele kroner
1. januar - 31. desember

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	25 417	62 554
Sum immaterielle eiendeler		25 417	62 554
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	645 000	714 000
Sum varige driftsmidler		645 000	714 000
Sum anleggsmidler		670 417	776 554
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	1 396 800	1 272 500
Sum varer		1 396 800	1 272 500
Fordringer			
Kundefordringer	6, 8	106 603	141 888
Andre fordringer		11 664	0
Sum fordringer		118 267	141 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	619 582	722 347
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		619 582	722 347
Sum omløpsmidler		2 134 649	2 136 735
SUM EIENDELER		2 805 066	2 913 289



Kvelde Servicesenter AS

Balanse

Beløp i hele kroner
1. januar - 31. desember

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	202 000	202 000
Innskutt annen egenkapital	5	250 000	250 000
Overkursfond		448 010	448 010
Sum innskutt egenkapital		900 010	900 010
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	431 537	305 703
Sum opptjent egenkapital		431 537	305 703
Sum egenkapital		1 331 547	1 205 713
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		779 000	1 025 000
Sum langsiktig gjeld		779 000	1 025 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		445 697	387 282
Betalbar skatt	4	0	0
Skyldige offentlige avgifter		72 402	125 452
Annen kortsiktig gjeld	8	176 420	169 842
Sum kortsiktig gjeld		694 519	682 576
Sum gjeld		1 473 519	1 707 576
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 805 066	2 913 289

31. desember 2022
30. juni 2023

.....
Terje Baksaas
Styrets leder

.....
Laila Nordkvelde Baksaas
Styremedlem/ daglig leder



Kvelde Servicesenter AS

Noter

Beløp i hele kroner
1. januar - 31. desember

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretslopet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes til høyeste verdi av pålydende og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Det er i år gjennomført en gjennomgang som har medført en prinsippendring hvor driftsmidlene knyttet opp mot kontakter blir avskrevet over kontraktens levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Langsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling senere enn ett år etter siste dag i regnskapsåret. Langsiktig gjeld vurderes til pålydende verdi.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid dersom de har en levetid over 3 år og har en kostpris høyere enn 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende som driftskostnader, mens påkostninger tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt, som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Inntektsføring

Selskapets inntekter registreres etter regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. Inntektene registreres når de er kommet istand opptjent og man følger transaksjons-, opptjenings- og sammenstillingsprinsippet. I forhold til sammenligningstall har selskapet i 2022 gått over til kommisjonssalg av drivstoff herav mindre omsetning og varekostander.



NOTE 2 - LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE, ANTALL ANSATTE O.L.

	2 022	2 021
Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt	3	3
Spesifikasjon av lønnskostnader		
Lønn, feriepenger	1 197 362	1 062 233
Arbeidsgiveravgift	174 130	151 971
Pensjonskostnader	20 036	11 182
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 355	8 605
Totalt	1 402 883	1 233 991
Spesifikasjon av ytelser til revisor (eksklusiv merverdiavgift)		
Ordinær revisjon	22 500	22 500
Andre tjenester	-	-
Totalt	22 500	22 500

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og selskapets pensjonsordning oppfyller kravene i loven. Det er innbetalt kr. 20.036 for 2022

NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER OG AVSKRIVNINGER

	Driftsløse, inventar o.l.	Maskiner og Anlegg		Totalt
Anskaffelseskost pr. 1/1		1 063 216		1 063 216
+ Tilgang	-	60 726	-	60 726
- Avgang		-		-
Anskaff.kost pr. 31/12	-	1 123 942	-	1 123 942
Akk. av/nedskr. pr. 1/1		349 216		349 216
+ Ordinære avskrivninger	-	129 726		129 726
+ Avskr. på oppskrivning		-		-
- Avskrivning avgang		-		-
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	-	478 942	-	478 942
Bokført verdi pr. 31/12	-	645 000	-	645 000
Avskrivn. satser (lineært)	20 %	20 %		
Økonomisk levetid	5 år	5 år		



NOTE 4 - SKATTER

	2 022	2 021
Spesifikasjon av skattegrunnlag:		
Resultat før skattekostnader	162 971	146 689
+ Permanente og andre forskjeller	5 836	1 405
+ Endring i midlertidige forskjeller	8 538	-36 086
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	177 345	112 008
- Anvendt framført underskudd	-177 345	-112 008
= Alminnelig inntekt	-	-
Spesifikasjon av årets skattekostnad:		
Betalbar skatt av alminnelig inntekt		
= Sum betalbar skatt	-	-
+ Endring utsatt skatt (bokført)		
+ Endring utsatt skattefordel (bokført)	37 137	32 581
= Ordinær skattekostnad	37 137	32 581
= Årets skattekostnad	37 137	32 581
Skattesatsen pr. 31.12.	22,00 %	22,00 %
Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og utsatt skatt/utsatt skattefordel:		
	2 022	2 021
Forskjeller som utlignes :		
Anleggsmidler	171 445	179 983
Omløpsmidler		
Skatteposisjoner/fremført underskudd	-286 975	-464 320
Netto utlignbare forskjeller	-115 530	-284 337
Samlede forskjeller	-115 530	-284 337
Beregning av utsatt skatt :		
Beregnet utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)	-25 417	-62 554
Begrensning utsatt skattefordel		
Bokført	-25 417	-62 554
Endring utsatt skatt	37 137	
utsatt skattefordel er bokført da det er overveiende sannsynlig at den utsatte skattefordelen vil bli benyttet i nær fremtid.		

NOTE 5 - EGENKAPITAL

Opplysninger om aksjer, pålydende m.m. :						
Antall aksjer totalt						101
Pålydende pr. aksje						2 000
Samlet aksjekapital						202 000
Stemme(r) pr. aksje på generalforsamling						1
Aksjeeiere :						
Eier	Event. funksjon(er)	Aksjer	Eierandel			
Vestfold og Telemark Regnskapskontor DA		51	50,50 %			
Laila Nordkvelde	Styremedlem og daglig leder	50	49,50 %			
Endringer i selskapets egenkapital :						
	Akse-	Overkurs-	Innskutt	Annen	Udekket tap	Totalt
	kapital	fond	annen	egen-		
			egenkap.			
Egenkapital pr. 01.01.	202 000	448 010	250 000	305 703		1 205 713
Disponering av resultat				125 834		125 834
Egenkapital pr. 31.12.	202 000	448 010	250 000	431 537	-	1 331 547



NOTE 6 - FORDRINGER

	2 022	2 021
Kundefordringer fremkommer slik:		
Kundefordringer til pålydende	9 111	31 349
Opptjent ikke fakturert	97 492	110 539
Avsatt til tap på krav	-	-
Netto kundefordringer pr. 31.12.	106 603	141 888
Tap på krav utgjør:		
Konstaterte tap på krav	-	-
Endret avsetning til tap på krav	-	-
Netto tap på krav	-	-

NOTE 7 - BUNDNE MIDLER

	2 022	2 021
Bundne midler		
Skattetrekksmidler	25 849	35 004
Totalt	25 849	35 004

NOTE 8 - GJELD OG PANTSTILLELSER

	2 022	2 021
Pantesikret gjeld		
Gjeld til kreditinstitusjoner (langsiktig)	-	-
Gjeld til kreditinstitusjoner (kortsiktig)	-	-
Totalt gjeld sikret med pant	-	-
Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):		
Kundefordringer	106 603	141 888
Varer	1 396 800	1 272 500
Totalt pantsatte eiendeler	1 503 403	1 414 388
Aksjonærene har i tillegg stilt kausjon for kr. 650.000		
Annen kortsiktig gjeld består av :		
Mellomværende med aksjonærer	64 649	54 043
Skyldig lønn	-	-
Mellomværend ESSO	-	-
Skyldige feriepenger	111 771	115 799
Totalt	176 420	169 842