



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 698 005
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOKOMOTIVMEDIA AS
Forretningsadresse: Hulda Garborgs veg 6
4344 BRYNE

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: Tommy Espen Undheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

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, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 956 291	5 596 584
Annen driftsinntekt		166 845	175 510
Sum inntekter		6 123 136	5 772 094
Kostnader			
Varekostnad		2 569 442	2 475 742
Lønnskostnad	1, 2	1 375 140	1 130 737
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	7 000	7 000
Annen driftskostnad		1 002 384	1 054 950
Sum kostnader		4 953 966	4 668 428
Driftsresultat		1 169 169	1 103 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		633	1 481
Annen finansinntekt		350	
Sum finansinntekter		982	1 481
Rentekostnad til foretak i samme konsern			7 959
Annen rentekostnad		33 086	115 949
Annen finanskostnad			1 315
Sum finanskostnader		33 086	125 223
Netto finans		-32 104	-123 742
Ordinært resultat før skattekostnad		1 137 065	979 924
Skattekostnad på ordinært resultat		-160 841	-136 899
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 297 906	1 116 823
Årsresultat		1 297 906	1 116 823
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		731 094	622 267
Udekket tap		1 132 041	1 116 823



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		-565 229	-622 267
Sum overføringer og disponeringer		1 297 906	1 116 823



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	6 000	13 000
Sum varige driftsmidler		6 000	13 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 000	4 000
Sum anleggsmidler		10 000	17 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		466 166	338 784
Andre fordringer		75 012	22 565
Konsernfordringer		731 094	622 267
Sum fordringer		1 272 272	983 616
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		340 804	20 071
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		340 804	20 071
Sum omløpsmidler		1 613 076	1 003 687
SUM EIENDELER		1 623 076	1 020 687

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 024	
Udekket tap			1 132 041
Sum opptjent egenkapital		5 024	-1 132 041
Sum egenkapital		105 024	-1 032 041
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			709 658
Leverandørgjeld		260 678	228 993
Skyldige offentlige avgifter		147 464	322 584
Kortsiktig konserngjeld		731 094	622 267
Annen kortsiktig gjeld		378 815	169 226
Sum kortsiktig gjeld		1 518 051	2 052 727
Sum gjeld		1 518 051	2 052 727
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 623 076	1 020 687



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 199595

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 698 005
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOKOMOTIVMEDIA AS
Forretningsadresse: Hulda Garborgs veg 6
4344 BRYNE

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: Tommy Espen Undheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 11.04.2022

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: 974 698 005
LOKOMOTIVMEDIA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 956 291	5 596 584
Annen driftsinntekt		166 845	175 510
Sum inntekter		6 123 136	5 772 094
Kostnader			
Varekostnad		2 569 442	2 475 742
Lønnskostnad	1, 2	1 375 140	1 130 737
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	7 000	7 000
Annen driftskostnad		1 002 384	1 054 950
Sum kostnader		4 953 966	4 668 428
Driftsresultat		1 169 169	1 103 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		633	1 481
Annen finansinntekt		350	
Sum finansinntekter		982	1 481
Rentekostnad til foretak i samme konsern			7 959
Annen rentekostnad		33 086	115 949
Annen finanskostnad			1 315
Sum finanskostnader		33 086	125 223
Netto finans		-32 104	-123 742
Ordinært resultat før skattekostnad		1 137 065	979 924
Skattekostnad på ordinært resultat		-160 841	-136 899
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 297 906	1 116 823
Årsresultat		1 297 906	1 116 823
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		731 094	622 267
Udekket tap		1 132 041	1 116 823
Annen egenkapital		-565 229	-622 267
Sum overføringer og disponeringer		1 297 906	1 116 823



Organisasjonsnr: 974 698 005
LOKOMOTIVMEDIA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

6 000

13 000

Sum varige driftsmidler

6 000

13 000

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

4 000

4 000

**Sum finansielle
anleggsmidler**

4 000

4 000

Sum anleggsmidler

10 000

17 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Konsernfordringer

466 166

338 784

75 012

22 565

731 094

622 267

Sum fordringer

1 272 272

983 616

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

340 804

20 071

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

340 804

20 071

Sum omløpsmidler

1 613 076

1 003 687

SUM EIENDELER

1 623 076

1 020 687

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	5 024	
Udekket tap		1 132 041
Sum opptjent egenkapital	5 024	-1 132 041
Sum egenkapital	105 024	-1 032 041
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner		709 658
Leverandørgjeld	260 678	228 993
Skyldige offentlige		
avgifter	147 464	322 584
Kortsiktig konserngjeld	731 094	622 267
Annen kortsiktig gjeld	378 815	169 226
Sum kortsiktig gjeld	1 518 051	2 052 727
Sum gjeld	1 518 051	2 052 727
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 623 076	1 020 687



Organisasjonsnr: 974 698 005
LOKOMOTIVMEDIA 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

1



Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1121916.00	918707.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	165395.00	130858.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29173.00	31268.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58657.00	49903.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1375141.00	1130736.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note
3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21662.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21662.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-15662.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6000.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-7000.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp



Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

LOKOMOTIVMEDIA 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.

Forørig 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 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 121 916	918 707
Arbeidsgiveravgift	165 395	130 858
Pensjonskostnader	29 173	31 268
Andre ytelser / Refusjoner	58 657	49 903
Sum	1 375 141	1 130 736

Note 3 - Anleggsmidler

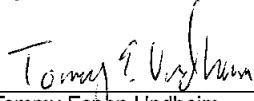
	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	21 662
Anskaffelseskost 31.12.2021	21 662
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(15 662)
Balanseført verdi 31.12.2021	6 000
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(7 000)

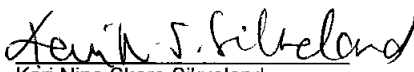


Balanse pr. 31. desember 2021
LOKOMOTIVMEDIA AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 024	0
Udekket tap		0	(1 132 041)
Sum opptjent egenkapital		5 024	(1 132 041)
Sum egenkapital		105 024	(1 032 041)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	709 658
Leverandørgjeld		260 678	228 993
Skyldige offentlige avgifter		147 464	322 584
Kortsiktig konserngjeld		731 094	622 267
Annen kortsiktig gjeld		378 815	169 226
Sum kortsiktig gjeld		1 518 051	2 052 727
Sum gjeld		1 518 051	2 052 727
Sum egenkapital og gjeld		1 623 076	1 020 687

Bryne, den 22. mars 2022


Tommy Espen Undheim
Styrets leder


Kari Nina Skare Sikveland
Daglig leder

□