



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 755 137
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Traneveien 5
1666 ROLVSØY

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: Bent Brask
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 18.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 894 763	3 324 545
Annen driftsinntekt		201 022	402 479
Sum inntekter		4 095 785	3 727 024
Kostnader			
Varekostnad		737 584	723 869
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 857 817	1 543 043
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	12 500	25 781
Annen driftskostnad	5	1 280 165	1 421 165
Sum kostnader		3 888 066	3 713 857
Driftsresultat		207 719	13 167
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			29
Annen finansinntekt		1 605	1 409
Sum finansinntekter		1 605	1 438
Annen rentekostnad		12 627	17 450
Sum finanskostnader		12 627	17 450
Netto finans		-11 022	-16 012
Ordinært resultat før skattekostnad	6, 7	196 697	-2 845
Ordinært resultat etter skattekostnad		196 697	-2 845
Årsresultat	9	196 697	-2 845
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		196 697	-2 845
Sum overføringer og disponeringer		196 697	-2 845



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	25 414	37 914
Sum varige driftsmidler		25 414	37 914
Sum anleggsmidler		25 414	37 914
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		8 030	7 218
Sum varer		8 030	7 218
Fordringer			
Kundefordringer	10	82 122	73 922
Andre fordringer	11	415 522	242 822
Sum fordringer		497 644	316 743
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	331 909	244 242
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		331 909	244 242
Sum omløpsmidler		837 584	568 203
SUM EIENDELER		862 997	606 117
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 4,00)	8	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		100 000	
Sum innskutt egenkapital		500 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		440 383	637 080
Sum opptjent egenkapital		-440 383	-637 080
Sum egenkapital	9	59 617	-237 080
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		30 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld		30 000	150 000
Sum langsiktig gjeld		30 000	150 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		248 556	209 194
Skyldige offentlige avgifter		162 718	131 914
Annen kortsiktig gjeld		362 106	352 089
Sum kortsiktig gjeld		773 380	693 197
Sum gjeld		803 380	843 197
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		862 997	606 117



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 420441

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 755 137
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Traneveien 5
1666 ROLVSØY

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: Bent Brask
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 04.06.2022

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: 989 755 137
MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 894 763	3 324 545
Annen driftsinntekt		201 022	402 479
Sum inntekter		4 095 785	3 727 024
Kostnader			
Varekostnad		737 584	723 869
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 857 817	1 543 043
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	12 500	25 781
Annen driftskostnad	5	1 280 165	1 421 165
Sum kostnader		3 888 066	3 713 857
Driftsresultat		207 719	13 167
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			29
Annen finansinntekt		1 605	1 409
Sum finansinntekter		1 605	1 438
Annen rentekostnad		12 627	17 450
Sum finanskostnader		12 627	17 450
Netto finans		-11 022	-16 012
Ordinært resultat før skattekostnad	6, 7	196 697	-2 845
Ordinært resultat etter skattekostnad		196 697	-2 845
Årsresultat	9	196 697	-2 845
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		196 697	-2 845
Sum overføringer og disponeringer		196 697	-2 845



Organisasjonsnr: 989 755 137
MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

25 414

37 914

Sum varige driftsmidler

25 414

37 914

Sum anleggsmidler

25 414

37 914

Omløpsmidler

Varer

Varer

8 030

7 218

Sum varer

8 030

7 218

Fordringer

Kundefordringer

10

82 122

73 922

Andre fordringer

11

415 522

242 822

Sum fordringer

497 644

316 743

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

12

331 909

244 242

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

331 909

244 242

Sum omløpsmidler

837 584

568 203

SUM EIENDELER

862 997

606 117

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 000

aksjer à kr 4,00)

8

400 000

400 000

Annen innskutt egenkapital

100 000

Sum innskutt egenkapital

500 000

400 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

440 383

637 080

Sum opptjent egenkapital

-440 383

-637 080

Sum egenkapital

9

59 617

-237 080



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	30 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld	30 000	150 000
Sum langsiktig gjeld	30 000	150 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	248 556	209 194
Skyldige offentlige avgifter	162 718	131 914
Annen kortsiktig gjeld	362 106	352 089
Sum kortsiktig gjeld	773 380	693 197
Sum gjeld	803 380	843 197
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	862 997	606 117



Organisasjonsnr: 989 755 137
MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 investerings 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

3.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1741962.00	1488773.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	264185.00	209315.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	92009.00	45608.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-240339.00	-200653.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1857817.00	1543043.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

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

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>
--	--------------	------------------



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
2021 - Årsregnskap MTK Østfold AS.pdf	Brask, Bent	30.03.1958	31.05.2022 16:35

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: xXtgURoYf630v3Hk75Og2UaBraSMu9ELhCg/#PsWdA=



ÅRSREGNSKAP 2021

Manuell terapi klinikken
Østfold AS
Traneveien 5
1666 Rolvsøy
989 755 137



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: xXlgURoYf630v3Hk75Og2UaBraSMu9ELhCg/#PsWd#l=



Resultatregnskap for 2021 MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		3 894 763	3 324 545
Annen driftsinntekt		201 022	402 479
Sum driftsinntekter		4 095 785	3 727 024
Varekostnad		(737 584)	(723 869)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(1 857 817)	(1 543 043)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(12 500)	(25 781)
Annen driftskostnad	5	(1 280 165)	(1 421 165)
Sum driftskostnader		(3 888 066)	(3 713 857)
Driftsresultat		207 719	13 167
Annen renteinntekt			29
Annen finansinntekt		1 605	1 409
Sum finansinntekter		1 605	1 438
Annen rentekostnad		(12 627)	(17 450)
Sum finanskostnader		(12 627)	(17 450)
Netto finans		(11 022)	(16 012)
Ordinært resultat før skattekostnad	6, 7	196 697	(2 845)
Ordinært resultat		196 697	(2 845)
Årsresultat	9	196 697	(2 845)
Overføringer			
Udekket tap		196 697	(2 845)
Sum		196 697	(2 845)



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: xXlgURoYf630v3Hk75Og2Ua8raSMu9ELhCg/#PsWd#l=



Balanse pr. 31. desember 2021 MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	25 414	37 914
Sum varige driftsmidler		25 414	37 914
Sum anleggsmidler		25 414	37 914
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		8 030	7 218
Sum varer		8 030	7 218
Fordringer			
Kundefordringer	10	82 122	73 922
Andre fordringer	11	415 522	242 822
Sum fordringer		497 644	316 743
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	331 909	244 242
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		331 909	244 242
Sum omløpsmidler		837 584	568 203
Sum eiendeler		862 997	606 117



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: xXlgURoYf630v3Hk75Og2UaBraSMu9ELhCg/#PsWd#l=



Balanse pr. 31. desember 2021 MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 4,00)	8	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		100 000	
Sum innskutt egenkapital		500 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(440 383)	(637 080)
Sum opptjent egenkapital		(440 383)	(637 080)
Sum egenkapital	9	59 617	(237 080)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		30 000	150 000
Sum annen langsiktig gjeld		30 000	150 000
Sum langsiktig gjeld		30 000	150 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		248 556	209 194
Skyldige offentlige avgifter		162 718	131 914
Annen kortsiktig gjeld		362 106	352 089
Sum kortsiktig gjeld		773 380	693 197
Sum gjeld		803 380	843 197
Sum egenkapital og gjeld		862 997	606 117

Rolvsøy, 31.05.2022

Bent Brask
Styrets leder



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: xXlgURoYf630v3Hk75Og2UaBraSMu9ELhCg/#PsWd#l=



Noter 2021

MANUELL TERAPI KLINIKKEN ØSTFOLD 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: xXlgURoYf630v3Hk75Og2Ua8raSMu9ELhCg/PSWdfl=



Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 741 962	1 488 773
Arbeidsgiveravgift	264 185	209 315
Pensjonskostnader	92 009	45 608
Andre ytelser	(240 339)	(200 653)
Sum	1 857 817	1 543 043

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	72 300
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	72 300
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(34 386)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(46 886)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	25 414
Økonomisk levetid	0 - 7 år
Avskrivningsplan	0 - 33,33 %

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	196 697	(2 845)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	11 657	103 182
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(208 354)	(100 337)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(101 644)	(79 538)	(22 106)
Omløpsmidler	40 193	6 430	33 763



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: xXlgURoYf630v3Hk75Og2UaBraSMu9ELhCg/PSWd/=-



Skattemessig fremførbart underskudd	(667 315)	(458 961)	(208 354)
Netto forskjeller	(728 766)	(532 069)	(196 697)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	728 766	532 069	196 697
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 117 055

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100 000	4,00	400 000,00
Sum	100 000		400 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Brask, Bent	100 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100 000	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	400 000		(637 080)	(237 080)
Økning annen innskutt EK		100 000		100 000
Årets resultat			196 697	196 697
Egenkapital 31.12.2021	400 000	100 000	(440 383)	59 617

Selskapet har fått økt egenkapital etter en ettergivelse av skyldige feriepenger til eiere fra tidligere år. Ettergivelsen er ført direkte mot egenkapitalen.

Note 10 - Kundefordringer

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

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	112 122	138 922
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(30 000)	(65 000)
Netto oppførte kundefordringer	82 122	73 922

Note 11 - Fordringer og gjeld

Spesifikasjon	2021
Fordring mot Neckfokus AS	250 000

Selskapet har en fordring mot Neckfokus AS for utførte tjenester. Fordringen forventes betalt i sin helhet innen utgangen av 2022.

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 61 791. Skyldig skattetrekk er kr 60 315.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: xXlgURoYf630v3Hk75Og2UaBraSMu9ELhCg/PSWd/=-