



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 503 403
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO PUKK KJELL SØRLIE AS
Forretningsadresse: Solheimveien 32
1461 LØRENSKOG

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: Lars Olav Sørli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 14.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		41 524 271	39 714 322
Annen driftsinntekt		1 153 304	3 013 202
Sum inntekter		42 677 575	42 727 524
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-1 369 277	-913 653
Varekostnad		1 456 511	374 022
Lønnskostnad	2	10 697 521	11 929 303
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 576 017	1 511 842
Annen driftskostnad	2, 9	27 015 788	29 695 988
Sum kostnader		39 376 560	42 597 501
Driftsresultat		3 301 015	130 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 536	35 091
Annen finansinntekt		2 534	4 085
Sum finansinntekter		4 070	39 175
Annen rentekostnad		776 855	732 624
Annen finanskostnad		80 737	8 451
Sum finanskostnader		857 592	741 075
Netto finans		-853 522	-701 900
Ordinært resultat før skattekostnad		2 447 493	-571 877
Skattekostnad på ordinært resultat	6	580 428	-125 958
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 867 065	-445 919
Årsresultat		1 867 065	-445 919
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 867 065	-445 919



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		1 867 065	-445 919
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 867 065	-445 919
Sum overføringer og disponeringer		1 867 065	-445 919



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	4 467 367	5 381 525
Sum varige driftsmidler		4 467 367	5 381 525
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	2 773 625	3 970 292
Sum finansielle anleggsmidler		2 773 625	3 970 292
Sum anleggsmidler		7 240 992	9 351 817
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	2 923 930	1 554 653
Fordringer			
Kundefordringer	5	10 060 503	8 885 864
Andre kortsiktige fordringer	9	771 723	596 739
Sum fordringer		10 832 226	9 482 603
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 387 506	1 153 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 387 506	1 153 133
Sum omløpsmidler		15 143 662	12 190 389
SUM EIENDELER		22 384 654	21 542 205

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	150 000	150 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 122 847	255 782
Sum opptjent egenkapital		2 122 847	255 782
Sum egenkapital	7	2 282 847	415 782
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	790 968	279 593
Sum avsetninger for forpliktelser		790 968	279 593
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	11 873 288	12 821 646
Sum annen langsiktig gjeld		11 873 288	12 821 646
Sum langsiktig gjeld		12 664 256	13 101 239
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 443 754	4 017 007
Betalbar skatt	6	119 474	50 421
Skyldig offentlige avgifter		1 929 975	1 966 814
Annen kortsiktig gjeld		1 944 349	1 990 943
Sum kortsiktig gjeld		7 437 552	8 025 185
Sum gjeld		20 101 808	21 126 424
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 384 654	21 542 205



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 833868

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 503 403
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO PUKK KJELL SØRLIE AS
Forretningsadresse: Solheimveien 32
1461 LØRENSKOG

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: Lars Olav Sørli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 19.10.2021



Organisasjonsnr: 983 503 403
OSLO PUKK KJELL SØRLIE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		41 524 271	39 714 322
Annen driftsinntekt		1 153 304	3 013 202
Sum inntekter		42 677 575	42 727 524
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-1 369 277	-913 653
Varekostnad		1 456 511	374 022
Lønnskostnad	2	10 697 521	11 929 303
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 576 017	1 511 842
Annen driftskostnad	2, 9	27 015 788	29 695 988
Sum kostnader		39 376 560	42 597 501
Driftsresultat		3 301 015	130 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 536	35 091
Annen finansinntekt		2 534	4 085
Sum finansinntekter		4 070	39 175
Annen rentekostnad		776 855	732 624
Annen finanskostnad		80 737	8 451
Sum finanskostnader		857 592	741 075
Netto finans		-853 522	-701 900
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	580 428	-125 958
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 867 065	-445 919
Årsresultat		1 867 065	-445 919
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 867 065	-445 919
Totalresultat		1 867 065	-445 919
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 867 065	-445 919



Sum overføringer og
disponeringer

1 867 065

-445 919



Organisasjonsnr: 983 503 403
OSLO PUKK KJELL SØRLIE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 5	4 467 367	5 381 525
Sum varige driftsmidler		4 467 367	5 381 525
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	2 773 625	3 970 292
Sum finansielle anleggsmidler		2 773 625	3 970 292
Sum anleggsmidler		7 240 992	9 351 817
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	2 923 930	1 554 653
Fordringer			
Kundefordringer	5	10 060 503	8 885 864
Andre kortsiktige fordringer	9	771 723	596 739
Sum fordringer		10 832 226	9 482 603
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	1 387 506	1 153 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 387 506	1 153 133
Sum omløpsmidler		15 143 662	12 190 389
SUM EIENDELER		22 384 654	21 542 205
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	150 000	150 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 122 847	255 782
Sum opptjent egenkapital		2 122 847	255 782
Sum egenkapital	7	2 282 847	415 782
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	790 968	279 593
Sum avsetninger for forpliktelseser		790 968	279 593
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	11 873 288	12 821 646
Sum annen langsiktig gjeld		11 873 288	12 821 646
Sum langsiktig gjeld		12 664 256	13 101 239
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 443 754	4 017 007
Betalbar skatt	6	119 474	50 421
Skyldig offentlige avgifter		1 929 975	1 966 814
Annen kortsiktig gjeld		1 944 349	1 990 943
Sum kortsiktig gjeld		7 437 552	8 025 185
Sum gjeld		20 101 808	21 126 424
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 384 654	21 542 205



Organisasjonsnr: 983 503 403
OSLO PUKK KJELL SØRLIE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
17.00



SOLHØI REVISJON AS

Medlemmer av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

Registrert i Foretaksregisteret
NO 952 011 677 MVA
Bankgiro 6129.05.44644
Hjemmeside: www.solhoi.no

Til generalforsamlingen i Oslo Pukk Kjell Sørli AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Pukk Kjell Sørli AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.867.065. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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.

Styrets 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 med revisjonen 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.





SOLHØI REVISJON AS

Side 2

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 bokføringsskikk i Norge.

Sarpsborg, 31. august 2021

Solhøi Revisjon AS

Torill Solhøi

Statsautorisert revisor



Solhøi Revisjon AS · Hundskinnveien 98 1711 Sarpsborg · E-post: post@solhoi.no · Tlf: +47 69 13 83 33



Resultatregnskap

Oslo Pukk Kjell Sørli AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		41 524 271	39 714 322
Annen driftsinntekt		1 153 304	3 013 202
Sum driftsinntekter		42 677 575	42 727 524
Varekostnad		1 456 511	374 022
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-1 369 277	-913 653
Lønnskostnad	2	10 697 521	11 929 303
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 576 017	1 511 842
Annen driftskostnad	2, 9	27 015 788	29 695 988
Sum driftskostnader		39 376 560	42 597 501
Driftsresultat		3 301 015	130 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 536	35 091
Annen finansinntekt		2 534	4 085
Annen rentekostnad		776 855	732 624
Annen finanskostnad		80 737	8 451
Resultat av finansposter		-853 522	-701 900
Ordinært resultat før skattekostnad		2 447 493	-571 877
Skattekostnad på ordinært resultat	6	580 428	-125 958
Ordinært resultat		1 867 065	-445 919
Årsresultat		1 867 065	-445 919
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 867 065	-445 919
Sum overføringer		1 867 065	-445 919



Balanse

Oslo Pukk Kjell Sørli AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	4 467 367	5 381 525
Sum varige driftsmidler		4 467 367	5 381 525
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	2 773 625	3 970 292
Sum finansielle anleggsmidler		2 773 625	3 970 292
Sum anleggsmidler		7 240 992	9 351 817
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	5	2 923 930	1 554 653
Fordringer			
Kundefordringer	5	10 060 503	8 885 864
Andre kortsiktige fordringer	9	771 723	596 739
Sum fordringer		10 832 226	9 482 603
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 387 506	1 153 133
Sum omløpsmidler		15 143 662	12 190 389
Sum eiendeler		22 384 654	21 542 205



Balanse

Oslo Pukk Kjell Sørli AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	150 000	150 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 122 847	255 782
Sum opptjent egenkapital		2 122 847	255 782
Sum egenkapital	7	2 282 847	415 782
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	790 968	279 593
Sum avsetning for forpliktelser		790 968	279 593
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	11 873 288	12 821 646
Sum annen langsiktig gjeld		11 873 288	12 821 646
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 443 754	4 017 007
Betalbar skatt	6	119 474	50 421
Skyldig offentlige avgifter		1 929 975	1 966 814
Annen kortsiktig gjeld		1 944 349	1 990 943
Sum kortsiktig gjeld		7 437 552	8 025 185
Sum gjeld		20 101 808	21 126 424
Sum egenkapital og gjeld		22 384 654	21 542 205

Spydeberg, 31.08.2021
Styret i Oslo Pukk Kjell Sørli AS

Kjell Olav Sørli
Styreleder, daglig leder

Lars Olav Sørli
Styremedlem



Oslo Pukk Kjell Sørli AS - Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1: REGNSKAPSPRINSIPPER OG VIRKNING AV PRINSIPPENDRINGER

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløp er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter balansedagen. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjelde i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Varebeholdningen er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende med fradrag for påregnelig tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er oppført til opprinnelig anskaffelseskost med fradrag for akkumulerte ordinære avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er ved årets utgang beregnet med 22% av den midlertidige forskjellen som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelle ligningsmessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Eventuell netto skattefordel er balanseført.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet (transaksjonstidspunktet)

Inntektsføring av tjenester skjer etter hvert som tjenestene leveres.



Oslo Pukk Kjell Sørli AS - Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2: ANSATTE, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE MV.

Lønnskostnader m.m. består av:	2020	2019
Lønninger	4 865 216	10 186 131
Arbeidsgiveravgift	670 349	1 511 557
Pensjonskostnader	25 461	179 564
Andre lønnskostnader	135 786	52 050
Sum lønnskostnader m.m.	<u>5 696 812</u>	<u>11 929 302</u>

Antall årsverk sysselsatt	15,0	18,0
---------------------------	------	------

Godtgjørelser	Daglig leder
Lønn	458 306

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor	2020
Kostnadsført honorar (eks mva)	<u>2020</u>
Revisjon	52 000
Rådgivning	16 480
Sum	<u>68 480</u>

NOTE 3: VARIGE DRIFTSMIDLER

	Driftsløsøre og lignende
Anskaffelseskost 01.01	11 026 641
Tilgang i året	818 555
Avgang i året	-1 777 831
Anskaffelseskost 31.12	<u>10 067 365</u>
Akk. avskrivninger pr. 31.12	-5 599 998
Balanseført verdi 31.12	<u>4 467 365</u>
Årets ord. avskrivning	1 576 017
Årets nedskrivning	0
Årets reversering av nedskrivning	0
Prosentats for ord. avskrivninger	10,0 - 99,9
Avskrivningsplan	Lineær



Oslo Pukk Kjell Sørli AS - Noter til regnskapet for 2020

NOTE 4: LANGSIKTIGE FORDRINGER OG GJELD

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Fordringer som forfaller mer enn 1 år etter regnskapsårets slutt:</u>	0	0
Langsiktig fordring på		
<u>Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:</u>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7 324 873	8 273 231

NOTE 5: PANTSTILLELSER

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant o.l.	<u>11 873 288</u>	<u>12 821 645</u>
Den bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:		
Driftsløsøre, inventar mv	4 467 367	5 381 525
Varelager	2 923 930	1 554 653
Kundefordringer	10 060 503	8 885 864
Sum	<u>17 451 800</u>	<u>15 822 042</u>

Utover dette har eier stillet selvskylderkausjon over for bank.

NOTE 6: SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad består av:

Ordinært resultat før skattekostnad	2 447 493
Permanente forskjeller	420 000
Endring i midlertidige forskjeller	-2 324 429
Grunnlag betalbar skatt	<u>543 064</u>

Betalbar skatt på årets ordinære resultat	22,0 %	119 474
Korrigert skatt tidligere år		-50 421
Endring utsatt skatt		511 375
Netto skattekostnad i resultatregnskapet (+utgift/-inntekt)		<u>580 427</u>

Betalbar skatt i balansen	<u>0</u>
---------------------------	----------



Oslo Pukk Kjell Sørli AS - Noter til regnskapet for 2020

Midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt:

Midlertidig forskjeller knyttet til:	31.12.2020	31.12.2019	Endring
Omløpsmidler	200 000	100 000	100 000
Anleggsmidler	-3 795 307	-3 904 603	109 296
Fremførbart underskudd	0	2 533 725	-2 533 725
Grunnlag utsatt skatt	-3 595 307	-1 270 878	-2 324 429
Skattesats	22,0 %	22,0 %	
Utsatt skatt / skattefordel (-/+)	-790 968	-279 593	-511 375

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

NOTE 7: ANTALL AKSJER, AKSJEIERE, EGENKAPITAL MV.

Selskapets aksjekapital på kr 150 000 er fordelt på 15 000 aksjer à kr 10 000 i en aksjeklasse. Alle aksjer har lik rett.

Selskapets aksjonærer	Eierandel	Stilling
Lars Olav Sørli	50,0 %	Daglig leder
Kjell Olav Sørli	50,0 %	Styrets leder

Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.18	150 000	10 000	0	701 701	861 701
Årets resultat				-445 919	-445 919
Pr 31.12.19	150 000	10 000	0	255 782	415 782
Årets resultat				1 867 065	1 867 065
Pr 31.12.20	150 000	10 000	0	2 122 847	2 282 847

NOTE 8: BUNDE MIDLER

	2020	2019
Bankinnskudd bundet for trekkmidler	138 023	346 621
Trekkansvar	300 819	339 121

Differansen skyldes lønn bokført i 2020 med valuteringsdato 30.12.20 som ikke er belastet bank før i 202



Oslo Pukk Kjell Sørli AS - Noter til regnskapet for 2020

NOTE 9: LEASING

Selskapet har inngått leie og leasingavtaler som ikke er balanseført:

Varig driftsmiddel	Kostnadsført leie	
	2020	2019
Driftsløsøre, inventar og annet utstyr	11 331 404	11 521 432

Inkludert i andre kortsiktige og langsiktige fordringer er tidsavgrensninger av leasingkostnader og øvrige kostnader med kr 3 071 036.