



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 065 290
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY TAKTEKKING AS
Forretningsadresse: Nittedalgata 8
0654 OSLO

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: Ken-Robert Figenschou
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 801 262	21 704 221
Annen driftsinntekt		2 400	
Sum inntekter		23 803 662	21 704 221
Kostnader			
Varekostnad		12 379 156	9 747 434
Lønnskostnad	8, 9, 11	7 340 410	7 947 616
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	52 606	152 076
Annen driftskostnad	10	2 854 110	2 879 190
Sum kostnader		22 626 282	20 726 316
Driftsresultat		1 177 380	977 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		304	17 648
Sum finansinntekter		304	17 648
Annen rentekostnad			1 297
Annen finanskostnad			71
Sum finanskostnader			1 368
Netto finans		304	16 280
Ordinært resultat før skattekostnad		1 177 684	994 185
Skattekostnad på ordinært resultat	5	269 655	225 253
Ordinært resultat etter skattekostnad		908 029	768 932
Årsresultat		908 029	768 932
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		908 029	768 932
Sum overføringer og disponeringer		908 029	768 932



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	316 244	197 950
Sum varige driftsmidler		316 244	197 950
Sum anleggsmidler		316 244	197 950
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		240 680	259 825
Sum varer		240 680	259 825
Fordringer			
Kundefordringer	2	4 016 164	2 731 016
Andre fordringer	12	97 109	106 986
Sum fordringer		4 113 273	2 838 002
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	2 685 275	6 334 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 685 275	6 334 871
Sum omløpsmidler		7 039 228	9 432 698
SUM EIENDELER		7 355 472	9 630 648
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	1, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 703 278	2 795 249
Sum opptjent egenkapital		3 703 278	2 795 249
Sum egenkapital	7	3 903 278	2 995 249
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		950 214	1 062 222
Betalbar skatt	5	269 655	225 253
Skyldige offentlige avgifter		1 161 094	1 343 501
Annen kortsiktig gjeld		1 071 231	4 004 422
Sum kortsiktig gjeld		3 452 194	6 635 399
Sum gjeld		3 452 194	6 635 399
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 355 472	9 630 648



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 805202

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 065 290
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY TAKTEKKING AS
Forretningsadresse: Nittedalgata 8
0654 OSLO

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: Ken-Robert Figenschou
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 911 065 290
CITY TAKTEKKING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 801 262	21 704 221
Annen driftsinntekt		2 400	
Sum inntekter		23 803 662	21 704 221
Kostnader			
Varekostnad		12 379 156	9 747 434
Lønnskostnad	8, 9, 11	7 340 410	7 947 616
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	52 606	152 076
Annen driftskostnad	10	2 854 110	2 879 190
Sum kostnader		22 626 282	20 726 316
Driftsresultat		1 177 380	977 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		304	17 648
Sum finansinntekter		304	17 648
Annen rentekostnad			1 297
Annen finanskostnad			71
Sum finanskostnader			1 368
Netto finans		304	16 280
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	269 655	225 253
Ordinært resultat etter skattekostnad		908 029	768 932
Årsresultat		908 029	768 932
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		908 029	768 932
Sum overføringer og disponeringer		908 029	768 932



Organisasjonsnr: 911 065 290
CITY TAKTEKKING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

316 244

197 950

Sum varige driftsmidler

316 244

197 950

Sum anleggsmidler

316 244

197 950

Omløpsmidler

Varer

Varer

240 680

259 825

Sum varer

240 680

259 825

Fordringer

Kundefordringer

2

4 016 164

2 731 016

Andre fordringer

12

97 109

106 986

Sum fordringer

4 113 273

2 838 002

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

3

2 685 275

6 334 871

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

2 685 275

6 334 871

Sum omløpsmidler

7 039 228

9 432 698

SUM EIENDELER

7 355 472

9 630 648

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (400 aksjer
à kr 500,00)

1, 7

200 000

200 000

Sum innskutt egenkapital

200 000

200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

7

3 703 278

2 795 249

Sum opptjent egenkapital

3 703 278

2 795 249

Sum egenkapital

7

3 903 278

2 995 249



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		950 214	1 062 222
Betalbar skatt	5	269 655	225 253
Skyldige offentlige avgifter		1 161 094	1 343 501
Annen kortsiktig gjeld		1 071 231	4 004 422
Sum kortsiktig gjeld		3 452 194	6 635 399
Sum gjeld		3 452 194	6 635 399
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 355 472	9 630 648



Organisasjonsnr: 911 065 290
CITY TAKTEKKING 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**

11

Antall årsverk i regnskapsåret

13.00

Note

8

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6431948.00	6784359.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	891825.00	915504.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	151442.00	114917.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-134805.00	132836.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7340410.00	7947616.00

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



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

12

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i City Taktekkning AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert City Taktekkning AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 908 029,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 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>

Ski, 30. juni 2022

Ski Revisjon AS

Liv Aleksandersen Solbakken
Statsautorisert revisor

Idrettsveien 3
1400 SKI
E-post: kontakt@skirevisjon.no
Medlem i Den norske Revisorforening

Tlf.: 64 85 90 50

Bankgiro: 9365 08 64776
Org.nr./revisornr.:
984 638 531



Årsregnskap for 2021

**CITY TAKTEKKING AS
0654 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2021 CITY TAKTEKKING AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		23 801 262	21 704 221
Annen driftsinntekt		2 400	0
Sum driftsinntekter		23 803 662	21 704 221
Varekostnad		(12 379 156)	(9 747 434)
Lønnskostnad	8, 9, 11	(7 340 410)	(7 947 616)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(52 606)	(152 076)
Annen driftskostnad	10	(2 854 110)	(2 879 190)
Sum driftskostnader		(22 626 282)	(20 726 316)
Driftsresultat		1 177 380	977 904
Annen renteinntekt		304	17 648
Sum finansinntekter		304	17 648
Annen rentekostnad		0	(1 297)
Annen finanskostnad		0	(71)
Sum finanskostnader		0	(1 368)
Netto finans		304	16 280
Ordinært resultat før skattekostnad		1 177 684	994 185
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(269 655)	(225 253)
Ordinært resultat		908 029	768 932
Årsresultat		908 029	768 932
Overføringer			
Annen egenkapital		908 029	768 932
Sum		908 029	768 932



Balanse pr. 31. desember 2021 CITY TAKTEKKING AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	316 244	197 950
Sum varige driftsmidler		316 244	197 950
Sum anleggsmidler		316 244	197 950
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		240 680	259 825
Sum varer		240 680	259 825
Fordringer			
Kundefordringer	2	4 016 164	2 731 016
Andre fordringer	12	97 109	106 986
Sum fordringer		4 113 273	2 838 002
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	2 685 275	6 334 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 685 275	6 334 871
Sum omløpsmidler		7 039 228	9 432 698
Sum eiendeler		7 355 472	9 630 648



Balanse pr. 31. desember 2021 CITY TAKTEKKING AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	1, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 703 278	2 795 249
Sum opptjent egenkapital		3 703 278	2 795 249
Sum egenkapital	7	3 903 278	2 995 249
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		950 214	1 062 222
Betalbar skatt	5	269 655	225 253
Skyldige offentlige avgifter		1 161 094	1 343 501
Annen kortsiktig gjeld		1 071 231	4 004 422
Sum kortsiktig gjeld		3 452 194	6 635 399
Sum gjeld		3 452 194	6 635 399
Sum egenkapital og gjeld		7 355 472	9 630 648

Oslo, 29.06.2022

Ken-Robert Aleksander Engborg Figenschou Eilin Figenschou Guddal
Styrets leder / Daglig leder Styremedlem



Noter 2021

CITY TAKTEKKING 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.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	500,00	200 000,00
Sum	400		200 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ken-Robert Figenschou - daglig leder og styreleder	374	93,50%	Ordinære aksjer
Anniken E. Figenschou	26	6,50%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	400	100,00%	

Note 2 - Kundefordringer

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

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	4 041 164	2 756 016
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(25 000)	(25 000)
Netto oppførte kundefordringer	4 016 164	2 731 016

Note 3 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 281 311. Skyldig skattetrekk er kr 305 062.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 125 674
Tilgang i året	170 900
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 296 574
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(927 724)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(980 330)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	316 244
Årets avskrivninger	(52 606)
Økonomisk levetid	3 - 7 år
Avskrivningsplan: Lineær	14,29 - 33,33 %



Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 177 684	994 185
+/- Permanente forskjeller	136 860	18 893
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(88 841)	10 797
Årets skattegrunnlag	1 225 703	1 023 875
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	269 655	225 253
Sum	269 655	225 253
Skattekostnad i resultatregnskapet	269 655	225 253
Betalbar skatt i skattekostnad	269 655	225 253
Betalbar skatt i balansen	269 655	225 253

Note 6 - 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	(253 587)	(164 746)	(88 841)
Omløpsmidler	(25 000)	(25 000)	0
Kortsiktig gjeld	(247 618)	(247 618)	0
Netto forskjeller	(526 205)	(437 364)	(88 841)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	526 205	437 364	88 841
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 96 220

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	200 000	2 795 249	2 995 249
Årets resultat		908 029	908 029
Egenkapital 31.12.2021	200 000	3 703 278	3 903 278



Note 8 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	6 431 948	6 784 359
Arbeidsgiveravgift	891 825	915 504
Pensjonskostnader	151 442	114 917
Andre ytelser / Refusjoner	(134 805)	132 836
Sum	7 340 410	7 947 616

Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 10 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	67 150	26 500
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	67 150	26 500

Note 11 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 13 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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