



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 603 412
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOCAJE MEDIC AS
Forretningsadresse: Lundevegen 3
2420 TRYSIL

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: Jonas Carsten Jeppesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

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, 07.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		573 472	652 688
Annen driftsinntekt		2 176 868	2 092 078
Sum inntekter		2 750 339	2 744 766
Kostnader			
Lønnskostnad	2, 3, 4, 15	266 196	1 002 105
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			
Annen driftskostnad	1	1 301 465	1 033 380
Sum kostnader		1 567 662	2 035 486
Driftsresultat		1 182 678	709 281
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			632
Annen finansinntekt		16 310	
Sum finansinntekter		16 310	632
Annen rentekostnad		128 123	108 355
Sum finanskostnader		128 123	108 355
Netto finans		-111 813	-107 724
Ordinært resultat før skattekostnad		1 070 865	601 557
Skattekostnad på ordinært resultat	7	232 150	126 588
Ordinært resultat etter skattekostnad		838 715	474 969
Årsresultat		838 715	474 969
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		838 715	474 969
Sum overføringer og disponeringer		838 715	474 969



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	3 773 078	3 773 078
Sum varige driftsmidler		3 773 078	3 773 078
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	19	205 000	205 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	16, 19	2 005 000	230 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 210 000	435 000
Sum anleggsmidler		5 983 078	4 208 078
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	359 977	26 878
Andre fordringer	18	130 116	60 877
Sum fordringer		490 093	87 755
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	13	116 310	100 000
Sum investeringer		116 310	100 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	875 811	671 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		875 811	671 273
Sum omløpsmidler		1 482 214	859 028
SUM EIENDELER		7 465 292	5 067 106



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	-11 500	-11 500
Sum innskutt egenkapital		18 500	18 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	3 463 291	2 624 576
Sum opptjent egenkapital		3 463 291	2 624 576
Sum egenkapital	11	3 481 791	2 643 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14, 17	3 710 819	1 957 266
Sum annen langsiktig gjeld		3 710 819	1 957 266
Sum langsiktig gjeld		3 710 819	1 957 266
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			139 599
Betalbar skatt	7	232 150	126 588
Skyldige offentlige avgifter		7 125	66 628
Annen kortsiktig gjeld		33 407	133 949
Sum kortsiktig gjeld		272 682	466 764
Sum gjeld		3 983 501	2 424 030
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 465 292	5 067 106



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 346753

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 603 412
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOCAJE MEDIC AS
Forretningsadresse: Lundevegen 3
2420 TRYSIL

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: Jonas Carsten Jeppesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

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, 04.04.2023

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: 998 603 412
JOCAJE MEDIC AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		573 472	652 688
Annen driftsinntekt		2 176 868	2 092 078
Sum inntekter		2 750 339	2 744 766
Kostnader			
Lønnskostnad	2, 3, 4,	266 196	1 002 105
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			
Annen driftskostnad	1	1 301 465	1 033 380
Sum kostnader		1 567 662	2 035 486
Driftsresultat		1 182 678	709 281
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			632
Annen finansinntekt		16 310	
Sum finansinntekter		16 310	632
Annen rentekostnad		128 123	108 355
Sum finanskostnader		128 123	108 355
Netto finans		-111 813	-107 724
Ordinært resultat før skattekostnad		1 070 865	601 557
Skattekostnad på ordinært resultat	7	232 150	126 588
Ordinært resultat etter skattekostnad		838 715	474 969
Årsresultat		838 715	474 969
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		838 715	474 969
Sum overføringer og disponeringer		838 715	474 969



Organisasjonsnr: 998 603 412
JOCAJE MEDIC AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

6	3 773 078	3 773 078
---	-----------	-----------

Sum varige driftsmidler	3 773 078	3 773 078
-------------------------	-----------	-----------

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i
tilknyttet selskap

19	205 000	205 000
----	---------	---------

Lån til tilknyttet
selskap og felles

16, 19	2 005 000	230 000
--------	-----------	---------

Sum finansielle anleggsmidler	2 210 000	435 000
----------------------------------	-----------	---------

Sum anleggsmidler	5 983 078	4 208 078
-------------------	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

9	359 977	26 878
---	---------	--------

Andre fordringer	130 116	60 877
------------------	---------	--------

Sum fordringer	490 093	87 755
----------------	---------	--------

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

13	116 310	100 000
----	---------	---------

Sum investeringer	116 310	100 000
-------------------	---------	---------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10	875 811	671 273
----	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	875 811	671 273
--	---------	---------

Sum omløpsmidler	1 482 214	859 028
------------------	-----------	---------

SUM EIENDELER	7 465 292	5 067 106
---------------	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	-11 500	-11 500
Sum innskutt egenkapital		18 500	18 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	3 463 291	2 624 576
Sum opptjent egenkapital		3 463 291	2 624 576
Sum egenkapital	11	3 481 791	2 643 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14, 17	3 710 819	1 957 266
Sum annen langsiktig gjeld		3 710 819	1 957 266
Sum langsiktig gjeld		3 710 819	1 957 266
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			139 599
Betalbar skatt	7	232 150	126 588
Skyldige offentlige avgifter		7 125	66 628
Annen kortsiktig gjeld		33 407	133 949
Sum kortsiktig gjeld		272 682	466 764
Sum gjeld		3 983 501	2 424 030
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 465 292	5 067 106



Organisasjonsnr: 998 603 412
JOCAJE MEDIC 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
15

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	240546.00	911092.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25651.00	97041.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-6028.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	266197.00	1002105.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note
19

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskapet

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
Lån	230000.00		1775000.00	2005000.00

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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>
----------------------	--------------

Note

16

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
2005000.00

Mer om fordringer

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

Note

17

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
3111059.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
3111059.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
3773078.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført
3111059.00

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Note
18

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2988.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

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



Noter 2021

JOCAJE MEDIC 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 - Revisjon

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



Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	240 546	911 092
Arbeidsgiveravgift	25 651	97 041
Andre ytelser		(6 028)
Sum	266 197	1 002 105

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	240 546	0	1 464

Mer om ytelser til daglig leder

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Jeppesen, Jonas Carten	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2021	3 773 078
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	3 773 078
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	3 773 078

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 070 865	601 557
+/- Permanente forskjeller	(15 637)	3 843
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		(30 000)
Årets skattegrunnlag	1 055 228	575 400
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	232 150	126 588
Sum	232 150	126 588



Skattekostnad i resultatregnskapet	232 150	126 588
Betalbar skatt i skattekostnad	232 150	126 588
Betalbar skatt i balansen	232 150	126 588

Note 8 - 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
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	359 977	26 878
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	359 977	26 878

Note 10 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	(11 500)	2 624 576	2 643 076
Årets resultat			838 715	838 715
Egenkapital 31.12.2021	30 000	(11 500)	3 463 291	3 481 791

Note 12 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Zyberia AS	Trysil	60,29%	157 723	-145 453

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2021:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Lån	2 005 000	

Foretakets navn	Kostpris	Ligningsverdi	Markedsverdi
Zyberia AS	205 000	0	205 000

Note 13 - Kortsiktige investeringer



Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	101 526	90 176
Andeler		
Obligasjoner		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
Sum	101 526	84 272

Note 14 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Obligasjonslån	(3 710 819)	(1 957 266)
Gjeld til kredittinstitusjoner		
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	(3 710 819)	(1 957 266)

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	3 773 078	3 773 078
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	3 773 078	3 773 078

Av langsiktig gjeld på kr 1 957 266 forfaller kr 1 144 746 om mer enn 5 år.

Note 15 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 16 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 2 005 000

Note 17 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	3 111 059
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	3 111 059
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	3 773 078
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	3 111 059

Note 18 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	2 988
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	
Tilbakebetalte beløp	
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	

Note 19 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
Lån	230 000		1 775 000	2 005 000