



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 684 063
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BAKLAVA AS
Forretningsadresse: Træshaugen 15
5450 SUNDE I SUNNHORDLAND

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: Karsten Sjø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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, 04.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		178 000	5 570 609
Sum inntekter		178 000	5 570 609
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	41 600	64 517
Annen driftskostnad	2	104 240	158 513
Sum kostnader		145 840	223 030
Driftsresultat		32 160	5 347 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 313
Annen finansinntekt		4 000	3 540
Sum finansinntekter		4 000	4 853
Annen rentekostnad			31 573
Sum finanskostnader			31 573
Netto finans		4 000	-26 721
Ordinært resultat før skattekostnad		36 160	5 320 858
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 028	1 170 617
Ordinært resultat etter skattekostnad		28 132	4 150 241
Årsresultat		28 132	4 150 241
Årsresultat etter minoritetsinteresser		28 132	4 150 241
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	1 570 000	2 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	-1 541 868	2 150 241
Sum overføringer og disponeringer		28 132	4 150 241



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 601 600	1 643 200
Sum varige driftsmidler		1 601 600	1 643 200
Sum anleggsmidler		1 601 600	1 643 200
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 321 571	4 124 300
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 321 571	4 124 300
Sum omløpsmidler		2 321 571	4 124 300
SUM EIENDELER		3 923 171	5 767 500
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	626 145	626 145
Overkurs	4	1 347 471	1 347 471
Sum innskutt egenkapital		1 973 616	1 973 616
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	608 373	2 150 241
Sum opptjent egenkapital		608 373	2 150 241
Sum egenkapital		2 581 989	4 123 857



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 078 590	1 328 701
Sum avsetninger for forpliktelser		1 078 590	1 328 701
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 078 590	1 328 701
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	258 139	312 946
Annen kortsiktig gjeld		4 454	1 997
Sum kortsiktig gjeld		262 593	314 943
Sum gjeld		1 341 183	1 643 644
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 923 171	5 767 500



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 422791

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 684 063
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BAKLAVA AS
Forretningsadresse: Trøshaugen 15
5450 SUNDE I SUNNHORDLAND

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: Karsten Sjø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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: 995 684 063
BAKLAVA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		178 000	5 570 609
Sum inntekter		178 000	5 570 609
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	41 600	64 517
Annen driftskostnad	2	104 240	158 513
Sum kostnader		145 840	223 030
Driftsresultat		32 160	5 347 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 313
Annen finansinntekt		4 000	3 540
Sum finansinntekter		4 000	4 853
Annen rentekostnad			31 573
Sum finanskostnader			31 573
Netto finans		4 000	-26 721
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 028	1 170 617
Ordinært resultat etter skattekostnad		28 132	4 150 241
Årsresultat		28 132	4 150 241
Årsresultat etter minoritetsinteresser		28 132	4 150 241
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	1 570 000	2 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	-1 541 868	2 150 241
Sum overføringer og disponeringer		28 132	4 150 241



Organisasjonsnr: 995 684 063
BAKLAVA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 1 1 601 600 1 643 200
Sum varige driftsmidler 1 601 600 1 643 200

Sum anleggsmidler 1 601 600 1 643 200

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 2 321 571 4 124 300
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 2 321 571 4 124 300

Sum omløpsmidler 2 321 571 4 124 300

SUM EIENDELER 3 923 171 5 767 500

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 4 626 145 626 145
Overkurs 4 1 347 471 1 347 471
Sum innskutt egenkapital 1 973 616 1 973 616

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4 608 373 2 150 241
Sum opptjent egenkapital 608 373 2 150 241

Sum egenkapital 2 581 989 4 123 857

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 3 1 078 590 1 328 701
Sum avsetninger for forpliktelseser 1 078 590 1 328 701
Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld 1 078 590 1 328 701



Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	258 139	312 946
Annen kortsiktig gjeld		4 454	1 997
Sum kortsiktig gjeld		262 593	314 943
Sum gjeld		1 341 183	1 643 644
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 923 171	5 767 500



Organisasjonsnr: 995 684 063
BAKLAVA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

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

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

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

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

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

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



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for**

Baklava As

Foretaksnr. 995684063



Baklava As

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		178 000	5 570 609
Sum driftsinntekter		178 000	5 570 609
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	41 600	64 517
Annen driftskostnad	2	104 240	158 513
Sum driftskostnader		145 840	223 030
DRIFTSRESULTAT		32 160	5 347 579
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	1 313
Annen finansinntekt		4 000	3 540
Sum finansinntekter		4 000	4 853
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	31 573
Sum finanskostnader		0	31 573
NETTO FINANSPOSTER		4 000	(26 721)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		36 160	5 320 858
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 028	1 170 617
ORDINÆRT RESULTAT		28 132	4 150 241
ÅRSRESULTAT		28 132	4 150 241
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	4	1 570 000	2 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	(1 541 868)	2 150 241
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		28 132	4 150 241



Baklava As

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 601 600	1 643 200
Sum varige driftsmidler		1 601 600	1 643 200
SUM ANLEGGSMIDLER		1 601 600	1 643 200
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 321 571	4 124 300
SUM OMLØPSMIDLER		2 321 571	4 124 300
SUM EIENDELER		3 923 171	5 767 500



Baklava As

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	626 145	626 145
Overkurs	4	1 347 471	1 347 471
Sum innskutt egenkapital		1 973 616	1 973 616
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	608 373	2 150 241
Sum opptjent egenkapital		608 373	2 150 241
SUM EGENKAPITAL		2 581 989	4 123 857
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	1 078 590	1 328 701
Sum avsetning for forpliktelser		1 078 590	1 328 701
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 078 590	1 328 701
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	258 139	312 946
Annen kortsiktig gjeld		4 454	1 997
SUM KORTSIKTIG GJELD		262 593	314 943
SUM GJELD		1 341 183	1 643 644
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 923 171	5 767 500

Sunde, 01.06.2022

Karsten Sjo
Styrets leder

Synnøve Tislevoll
Styremedlem



Baklava As

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Baklava As

Noter 2021

Note 1 - Varige driftsmidler

	Avskrivningstablå		Sum
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 080 000	25 000	2 105 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 080 000	25 000	2 105 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	436 800	25 000	461 800
+ Ordinære avskrivninger	41 600	0	41 600
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	478 400	25 000	503 400
Balanseført verdi pr 31/12	1 601 600	0	1 601 600
Prosentatsats for ord. avskr.	2-2	25-25	



Baklava As

Noter 2021

Note 2 - Lønn/godtgjørelse mv.

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Regnskapsmessig behandling av skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	36 160
Permanente og andre forskjeller	330
Endring i midlertidige forskjeller	1 136 871
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt	1 173 361

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	258 139
= Sum betalbar skatt	258 139
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-250 111
= Ordinær skattekostnad	8 028

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	258 139
= Betalbar skatt i balansen	258 139

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	521 600	563 200
+ Gevinst- og tapskonto	4 381 083	5 476 354
Sum positive skatteøkende forskjeller	4 902 683	6 039 554
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	4 902 683	6 039 554
Balanseført utsatt skatt	1 078 590	1 328 701



Baklava As


Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	626 145	1 347 471	2 150 241	4 123 857
+Fra årets resultat			28 132	28 132
-Tilleggsutbytte			-1 570 000	-1 570 000
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-1 541 868	-1 541 868
Pr 31.12.	626 145	1 347 471	608 373	2 581 989



 BankID Signing
Karsten Sjø
2022-05-27

 BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

**Årsregnskap 2021
for**

Baklava As

Foretaksnr. 995684063



Baklava As

BankID Signing
Karsten Sjø
2022-05-27

BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		178 000	5 570 609
Sum driftsinntekter		178 000	5 570 609
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	41 600	64 517
Annen driftskostnad	2	104 240	158 513
Sum driftskostnader		145 840	223 030
DRIFTSRESULTAT		32 160	5 347 579
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	1 313
Annen finansinntekt		4 000	3 540
Sum finansinntekter		4 000	4 853
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	31 573
Sum finanskostnader		0	31 573
NETTO FINANSPOSTER		4 000	(26 721)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		36 160	5 320 858
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 028	1 170 617
ORDINÆRT RESULTAT		28 132	4 150 241
ÅRSRESULTAT		28 132	4 150 241
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	4	1 570 000	2 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	(1 541 868)	2 150 241
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		28 132	4 150 241

Årsregnskap for Baklava As

Organisasjonsnr. 995684063



Baklava As

BankID Signing
Karsten Sjø
2022-05-27

BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 601 600	1 643 200
Sum varige driftsmidler		1 601 600	1 643 200
SUM ANLEGGSMIDLER		1 601 600	1 643 200
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 321 571	4 124 300
SUM OMLØPSMIDLER		2 321 571	4 124 300
SUM EIENDELER		3 923 171	5 767 500



Baklava As

BankID Signing
Karsten Sjo
2022-05-27

BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	626 145	626 145
Overkurs	4	1 347 471	1 347 471
Sum innskutt egenkapital		1 973 616	1 973 616
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	608 373	2 150 241
Sum opptjent egenkapital		608 373	2 150 241
SUM EGENKAPITAL		2 581 989	4 123 857
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	1 078 590	1 328 701
Sum avsetning for forpliktelser		1 078 590	1 328 701
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 078 590	1 328 701
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	258 139	312 946
Annen kortsiktig gjeld		4 454	1 997
SUM KORTSIKTIG GJELD		262 593	314 943
SUM GJELD		1 341 183	1 643 644
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 923 171	5 767 500

Sunde, . . .2022

Karsten Sjo
Styrets leder

Synnøve Tislevoll
Styremedlem



Baklava As

BankID Signing
Karsten Sjø
2022-05-27

BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Baklava As

BankID Signing
Karsten Sjø
2022-05-27

BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

Noter 2021

Note 1 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 080 000	25 000	2 105 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 080 000	25 000	2 105 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	436 800	25 000	461 800
+ Ordinære avskrivninger	41 600	0	41 600
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	478 400	25 000	503 400
Balanseført verdi pr 31/12	1 601 600	0	1 601 600
Prosentstatts for ord. avskr.	2-2	25-25	



Baklava As

BankID Signing
Karsten Sjø
2022-05-27

BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

Noter 2021

Note 2 - Lønn/godtgjørelse mv.

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Regnskapsmessig behandling av skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	36 160
Permanente og andre forskjeller	330
Endring i midlertidige forskjeller	1 136 871
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt	1 173 361

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	258 139
= Sum betalbar skatt	258 139
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-250 111
= Ordinær skattekostnad	8 028

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	258 139
= Betalbar skatt i balansen	258 139

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	521 600	563 200
+ Gevinst- og tapskonto	4 381 083	5 476 354
Sum positive skatteøkende forskjeller	4 902 683	6 039 554
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	4 902 683	6 039 554
Balanseført utsatt skatt	1 078 590	1 328 701



Baklava As

BankID Signing
Karsten Sjø
2022-05-27

BankID Signing
Synnøve Tislevoll
2022-06-01

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	626 145	1 347 471	2 150 241	4 123 857
+Fra årets resultat			28 132	28 132
-Tilleggsutbytte			-1 570 000	-1 570 000
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-1 541 868	-1 541 868
Pr 31.12.	626 145	1 347 471	608 373	2 581 989