



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 409 974
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AJOUR EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Verksgata 15
1353 BÆRUMS VERK

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: Sølvi Wøien Roald
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

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, 27.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 622 483	5 212 663
Annen driftsinntekt			143 825
Sum inntekter		4 622 483	5 356 488
Kostnader			
Varekostnad		491 220	587 228
Lønnskostnad	1, 2, 3, 5	2 324 823	2 425 701
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	119 440	106 679
Annen driftskostnad	6	1 234 173	1 304 722
Sum kostnader		4 169 656	4 424 330
Driftsresultat		452 826	932 158
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 624	423
Sum finansinntekter		1 624	423
Annen rentekostnad		19 608	17 185
Annen finanskostnad			12 002
Sum finanskostnader		19 608	29 187
Netto finans		-17 984	-28 764
Ordinært resultat før skattekostnad		434 842	903 394
Skattekostnad på ordinært resultat	11	95 665	198 746
Ordinært resultat etter skattekostnad		339 177	704 648
Årsresultat		339 177	704 648
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		500 000	500 000
Annen egenkapital		-160 823	204 648
Sum overføringer og disponeringer		339 177	704 648



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	377 798	329 231
Sum varige driftsmidler		377 798	329 231
Sum anleggsmidler		377 798	329 231
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	726 727	440 188
Andre fordringer	4	291 317	457 418
Sum fordringer		1 018 044	897 605
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 213 684	1 842 841
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 684	1 842 841
Sum omløpsmidler		2 231 727	2 740 446
SUM EIENDELER		2 609 526	3 069 678
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	10, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	1 238 694	1 399 516



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		1 238 694	1 399 516
Sum egenkapital	13	1 338 694	1 499 516
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12	8 300	16 157
Sum avsetninger for forpliktelser		8 300	16 157
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14, 15	157 296	229 212
Sum annen langsiktig gjeld		157 296	229 212
Sum langsiktig gjeld		165 596	245 369
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		195 639	25 760
Betalbar skatt	11	103 522	52 552
Skyldige offentlige avgifter		403 810	228 492
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld		402 266	517 988
Sum kortsiktig gjeld		1 105 236	1 324 793
Sum gjeld		1 270 832	1 570 161
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 609 526	3 069 678



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 783770

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 409 974
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AJOUR EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Verksgata 15
1353 BÆRUMS VERK

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: Sølvi Wøien Roald
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

Revisjon

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, 04.08.2022

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: 984 409 974
AJOUR EIENDOMSDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 622 483	5 212 663
Annen driftsinntekt			143 825
Sum inntekter		4 622 483	5 356 488
Kostnader			
Varekostnad		491 220	587 228
Lønnskostnad	1, 2, 3,	2 324 823	2 425 701
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	119 440	106 679
Annen driftskostnad	6	1 234 173	1 304 722
Sum kostnader		4 169 656	4 424 330
Driftsresultat		452 826	932 158
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 624	423
Sum finansinntekter		1 624	423
Annen rentekostnad		19 608	17 185
Annen finanskostnad			12 002
Sum finanskostnader		19 608	29 187
Netto finans		-17 984	-28 764
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	11	95 665	198 746
Ordinært resultat etter skattekostnad		339 177	704 648
Årsresultat		339 177	704 648
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		500 000	500 000
Annen egenkapital		-160 823	204 648
Sum overføringer og disponeringer		339 177	704 648



Organisasjonsnr: 984 409 974
AJOUR EIENDOMSDRIFT AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

7

377 798

329 231

Sum varige driftsmidler

377 798

329 231

Sum anleggsmidler

377 798

329 231

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

8

726 727

440 188

Andre fordringer

4

291 317

457 418

Sum fordringer

1 018 044

897 605

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

9

1 213 684

1 842 841

Sum bankinnskudd,

1 213 684

1 842 841

kontanter og lignende

Sum omløpsmidler

2 231 727

2 740 446

SUM EIENDELER

2 609 526

3 069 678

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000

aksjer à kr 100,00)

10, 13

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

13

1 238 694

1 399 516

Sum opptjent egenkapital

1 238 694

1 399 516

Sum egenkapital

13

1 338 694

1 499 516

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	12	8 300	16 157
Sum avsetninger for forpliktelser		8 300	16 157
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	14, 15	157 296	229 212
Sum annen langsiktig gjeld		157 296	229 212
Sum langsiktig gjeld		165 596	245 369
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		195 639	25 760
Betalbar skatt	11	103 522	52 552
Skyldige offentlige avgifter		403 810	228 492
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld		402 266	517 988
Sum kortsiktig gjeld		1 105 236	1 324 793
Sum gjeld		1 270 832	1 570 161
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 609 526	3 069 678



Organisasjonsnr: 984 409 974
AJOUR EIENDOMSDRIFT 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. 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. 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

3

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	2006897.00	2118734.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	266289.00	255141.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41386.00	39941.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10252.00	11885.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2324824.00	2425701.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

15

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

4

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.



NITSCHKE

NITSCHKE AS
Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker
Telefon: +47 67 10 77 00
E-post: post@nitschke.no
Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Independent member of BKR International
www.nitschke.no

Til generalforsamlingen i Ajour Eiendomsdrift AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ajour Eiendomsdrift AS som viser et overskudd på kr 339 177. 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 avviklet.



NITSCHKE

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>

Lysaker, 23. juni 2022

NITSCHKE AS

Hans Hagen
statsautorisert revisor



Årsregnskap for 2021

**AJOUR EIENDOMSDRIFT AS
1353 BÆRUMS**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Sefbo Forvaltning AS
Gml Drammensvei 40
1369 STABEKK
Org.nr. 977023017

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021 AJOUR EIENDOMSDRIFT AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		4 622 483	5 212 663
Annen driftsinntekt		0	143 825
Sum driftsinntekter		4 622 483	5 356 488
Varekostnad		(491 220)	(587 228)
Lønnskostnad	1, 2, 3, 5	(2 324 823)	(2 425 701)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(119 440)	(106 679)
Annen driftskostnad	6	(1 234 173)	(1 304 722)
Sum driftskostnader		(4 169 656)	(4 424 330)
Driftsresultat		452 826	932 158
Annen renteinntekt		1 624	423
Sum finansinntekter		1 624	423
Annen rentekostnad		(19 608)	(17 185)
Annen finanskostnad		0	(12 002)
Sum finanskostnader		(19 608)	(29 187)
Netto finans		(17 984)	(28 764)
Ordinært resultat før skattekostnad		434 842	903 394
Skattekostnad på ordinært resultat	11	(95 665)	(198 746)
Ordinært resultat		339 177	704 648
Arsresultat		339 177	704 648
Overføringer			
Tilleggsutbytte		500 000	500 000
Annen egenkapital		(160 823)	204 648
Sum		339 177	704 648



Balanse pr. 31. desember 2021
AJOUR EIENDOMSDRIFT AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	377 798	329 231
Sum varige driftsmidler		377 798	329 231
Sum anleggsmidler		377 798	329 231
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	726 727	440 188
Andre fordringer	4	291 317	457 418
Sum fordringer		1 018 044	897 605
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 213 684	1 842 841
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 684	1 842 841
Sum omløpsmidler		2 231 727	2 740 446
Sum eiendeler		2 609 526	3 069 678

**Balanse pr. 31. desember 2021**
AJOUR EIENDOMSDRIFT AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	10, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	1 238 694	1 399 516
Sum opptjent egenkapital		1 238 694	1 399 516
Sum egenkapital	13	1 338 694	1 499 516
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	12	8 300	16 157
Sum avsetning for forpliktelser		8 300	16 157
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14, 15	157 296	229 212
Sum annen langsiktig gjeld		157 296	229 212
Sum langsiktig gjeld		165 596	245 369
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		195 639	25 760
Betalbar skatt	11	103 522	52 552
Skyldige offentlige avgifter		403 810	228 492
Utbytte		0	500 000
Annen kortsiktig gjeld		402 266	517 988
Sum kortsiktig gjeld		1 105 236	1 324 793
Sum gjeld		1 270 832	1 570 161
Sum egenkapital og gjeld		2 609 526	3 069 678

Bærums Verk 23. juni 2022

Erik Jensen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021 AJOUR EIENDOMSDRIFT 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.

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.

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 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 006 897	2 118 734
Arbeidsgiveravgift	266 289	255 141
Pensjonskostnader	41 386	39 941
Andre ytelser / Refusjoner	10 252	11 885
Sum	2 324 824	2 425 701

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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



Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 5 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	727 723	0	4 392

Note 6 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	24 150	23 500
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	24 150	23 500

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 378 711
Tilgang i året	168 007
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 546 718
Akk. avskr	1 168 919
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	377 799

Årets avskrivning kr 119.439,-

Note 8 - 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	788 306	501 767
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(61 579)	(61 579)
Netto oppførte kundefordringer	726 727	440 188

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 72 562. Skyldig skattetrekk er kr 72 465.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Erik, Jensen	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	



Note 11 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	434 842	903 394
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	35 714	(96 680)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(567 839)
Årets skattegrunnlag	470 556	238 874
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	103 522	52 552
Sum	103 522	52 552
+/- Endring i utsatt skatt	(7 857)	146 194
Skattekostnad i resultatregnskapet	95 665	198 746
Betalbar skatt i skattekostnad	103 522	52 552
Betalbar skatt i balansen	103 522	52 552

Note 12 - 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	135 020	99 306	35 714
Omløpsmidler	(61 579)	(61 579)	0
Sum midlertidige forskjeller	73 441	37 727	35 714
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	16 157	8 300	7 857

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	1 399 516	1 499 516
Tilleggsutbytte		(500 000)	(500 000)
Årets resultat		339 177	339 177
Egenkapital 31.12.2021	100 000	1 238 694	1 338 694

Note 14 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	157 296	229 212
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	387 169	329 231
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum		



Note 15 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.