



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 307 346
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOBE SERVICE AS
Forretningsadresse: Bratsbergvegen 23
7037 TRONDHEIM

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: John Syrstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 316 353	17 649 624
Annen driftsinntekt		95 230	
Sum inntekter		31 411 583	17 649 624
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-300 536	
Varekostnad		14 848 067	5 829 879
Lønnskostnad	3	11 040 422	10 545 826
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	859 358	665 625
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6		
Annen driftskostnad	3	2 732 246	2 163 308
Sum kostnader		29 179 557	19 204 638
Driftsresultat		2 232 026	-1 555 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	346
Sum finansinntekter		863	346
Rentekostnad til foretak i samme konsern		147 573	152 802
Annen rentekostnad	2	101 694	178 075
Sum finanskostnader		249 267	330 877
Netto finans		-248 404	-330 531
Ordinært resultat før skattekostnad		1 983 621	-1 885 545
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-142 854	
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 126 475	-1 885 545
Årsresultat	8	2 126 475	-1 885 545
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 126 475	-1 885 545



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		2 126 475	-1 885 545
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-1 885 545
Avsatt til annen egenkapital		2 126 475	
Sum overføringer og disponeringer		2 126 475	-1 885 545



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5		
Konsesjoner, patenter o.l.	5		
Utsatt skattefordel	11		
Goodwill	5	1 550 000	2 150 000
Sum immaterielle eiendeler		1 550 000	2 150 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	6	93 531	121 167
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	32 561	240 444
Sum varige driftsmidler	9	126 093	361 611
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	4 800	
Sum finansielle anleggsmidler		4 800	
Sum anleggsmidler		1 680 893	2 511 611
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		300 536	
Fordringer			
Kundefordringer	4, 10	6 165 390	2 063 320
Andre kortsiktige fordringer	4, 10	999 642	110 468
Sum fordringer		7 165 031	2 173 788
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	2 905 617	1 947 298
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 905 617	1 947 298
Sum omløpsmidler		10 371 185	4 121 086



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		12 052 078	6 632 697
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		506 483	
Sum innskutt egenkapital		606 483	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2		
Udekket tap	2	755 864	2 882 339
Sum opptjent egenkapital		-755 864	-2 882 339
Sum egenkapital	8	-149 381	-2 782 339
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4	4 363 950	4 216 377
Sum annen langsiktig gjeld		4 363 950	4 216 377
Sum langsiktig gjeld		4 363 950	4 216 377
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4, 10	3 323 130	758 555
Betalbar skatt	11		
Skyldig offentlige avgifter		3 028 424	3 055 606
Annen kortsiktig gjeld	2, 4	1 485 955	1 384 499
Sum kortsiktig gjeld		7 837 508	5 198 659
Sum gjeld		12 201 458	9 415 036
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 052 078	6 632 697



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	9		
Pantstillelser	9		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 255346

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 307 346
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOBE SERVICE AS
Forretningsadresse: Bratsbergvegen 23
7037 TRONDHEIM

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: John Syrstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 923 307 346
KOBÉ SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 316 353	17 649 624
Annen driftsinntekt		95 230	
Sum inntekter		31 411 583	17 649 624
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-300 536	
Varekostnad		14 848 067	5 829 879
Lønnskostnad	3	11 040 422	10 545 826
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	859 358	665 625
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6		
Annen driftskostnad	3	2 732 246	2 163 308
Sum kostnader		29 179 557	19 204 638
Driftsresultat		2 232 026	-1 555 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	346
Sum finansinntekter		863	346
Rentekostnad til foretak i samme konsern		147 573	152 802
Annen rentekostnad	2	101 694	178 075
Sum finanskostnader		249 267	330 877
Netto finans		-248 404	-330 531
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-142 854	
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 126 475	-1 885 545
Årsresultat	8	2 126 475	-1 885 545
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 126 475	-1 885 545
Totalresultat		2 126 475	-1 885 545



Overføringer og disponeringer		
Udekket tap		-1 885 545
Avsatt til annen egenkapital	2 126 475	
Sum overføringer og disponeringer	2 126 475	-1 885 545



Organisasjonsnr: 923 307 346
KOBE SERVICE AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5		
Konsesjoner, patenter o.l.	5		
Utsatt skattefordel	11		
Goodwill	5	1 550 000	2 150 000
Sum immaterielle eiendeler		1 550 000	2 150 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	6	93 531	121 167
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6	32 561	240 444
Sum varige driftsmidler	9	126 093	361 611
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	4 800	
Sum finansielle anleggsmidler		4 800	
Sum anleggsmidler		1 680 893	2 511 611
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		300 536	
Fordringer			
Kundefordringer	4, 10	6 165 390	2 063 320
Andre kortsiktige fordringer	4, 10	999 642	110 468
Sum fordringer		7 165 031	2 173 788
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	12	2 905 617	1 947 298
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 905 617	1 947 298
Sum omløpsmidler		10 371 185	4 121 086
SUM EIENDELER		12 052 078	6 632 697

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		506 483	
Sum innskutt egenkapital		606 483	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2		
Udekket tap	2	755 864	2 882 339
Sum opptjent egenkapital		-755 864	-2 882 339
Sum egenkapital	8	-149 381	-2 782 339
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4	4 363 950	4 216 377
Sum annen langsiktig gjeld		4 363 950	4 216 377
Sum langsiktig gjeld		4 363 950	4 216 377
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4, 10	3 323 130	758 555
Betalbar skatt	11		
Skyldig offentlige avgifter		3 028 424	3 055 606
Annen kortsiktig gjeld	2, 4	1 485 955	1 384 499
Sum kortsiktig gjeld		7 837 508	5 198 659
Sum gjeld		12 201 458	9 415 036
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 052 078	6 632 697
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	9		
Pantstillelser	9		



Organisasjonsnr: 923 307 346
KOBÉ SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Stokmøveien 2
Postboks 6
7501 Stjørdal

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Kobe Service AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kobe Service AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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.

Styret 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Lars Terje Klæth
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 873VA-77FFZ-188EZ-L008Q-YUT3E-LSM0P



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Lars Terje Klæth

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-208468

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-04-29 10:38:36 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 873VA-77FZ-198EZ-L00BQ-YUT3E-L5M0P

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?


Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



 BankID Signing
Trond Erntsen
2022-04-28

 BankID Signing
Mikal Haugen Bjørnstad
2022-04-28

 BankID Signing
John Syrstad
2022-04-28

Årsregnskap 2021

Kobe Service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Revisjonsberetning

Org.nr.: 923 307 346



Resultatregnskap			
Kobe Service AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		31 316 353	17 649 624
Annen driftsinntekt		95 230	0
Sum driftsinntekter		31 411 583	17 649 624
Varekostnad		14 848 067	5 829 879
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-300 536	0
Lønnskostnad	3	11 040 422	10 545 826
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	859 358	665 625
Annen driftskostnad	3	2 732 246	2 163 308
Sum driftskostnader		29 179 557	19 204 638
Driftsresultat		2 232 026	-1 555 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	346
Rentekostnad til foretak i samme konsern		147 573	152 802
Annen rentekostnad	2	101 694	178 075
Resultat av finansposter		-248 404	-330 531
Ordinært resultat før skattekostnad		1 983 621	-1 885 545
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-142 854	0
Ordinært resultat		2 126 475	-1 885 545
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	8	2 126 475	-1 885 545
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 126 475	0
Overført til udekket tap		0	1 885 545
Sum overføringer		2 126 475	-1 885 545

Kobe Service AS

Side 2



Balanse			
Kobe Service AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	1 550 000	2 150 000
Sum immaterielle eiendeler		1 550 000	2 150 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	6	93 531	121 167
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	32 561	240 444
Sum varige driftsmidler	9	126 093	361 611
Andre langsiktige fordringer	4	4 800	0
Sum finansielle anleggsmidler		4 800	0
Sum anleggsmidler		1 680 893	2 511 611
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		300 536	0
Fordringer			
Kundefordringer	4, 10	6 165 390	2 063 320
Andre kortsiktige fordringer	4, 10	999 642	110 468
Sum fordringer		7 165 031	2 173 788
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	2 905 617	1 947 298
Sum omløpsmidler		10 371 185	4 121 086
Sum eiendeler		12 052 078	6 632 697
Kobe Service AS			Side 3



Balanse			
Kobe Service AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		506 483	0
Sum innskutt egenkapital		606 483	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-755 864	-2 882 339
Sum opptjent egenkapital		-755 864	-2 882 339
Sum egenkapital	8	-149 381	-2 782 339
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	4 363 950	4 216 377
Sum annen langsiktig gjeld		4 363 950	4 216 377
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4, 10	3 323 130	758 555
Skyldig offentlige avgifter		3 028 424	3 055 606
Annen kortsiktig gjeld	2, 4	1 485 955	1 384 499
Sum kortsiktig gjeld		7 837 508	5 198 659
Sum gjeld		12 201 458	9 415 036
Sum egenkapital og gjeld		12 052 078	6 632 697
Trondheim, 28.04.2022 Styret i Kobe Service AS			
_____ John Syrstad styreleder	_____ Mikal Haugen Bjørnstad styremedlem	_____ Trond Erntsen daglig leder	
Kobe Service AS			Side 4



Kobe Service AS

923 307 346

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Immatrielle eiendeler

Balansført goodwill avskrives lineært over 5 år.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Kobe Service AS

923 307 346

Note 2 Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt i sin helhet. Selskapet var nystiftet i 2019 og det er lagt inn betydelige ressurser i oppstartkostnader og markedsarbeid. Eierselskapet har gått inn med langsiktig lån, og det er planlagt konvertering til ny aksjekapital i inneværende år dersom det blir nødvendig.

Utbruddet av koronaepidemien og de krisetiltak myndighetene har vedtatt i den forbindelse har hatt konsekvenser for selskapet i og med utsettelse og kansellering av oppdrag. Det er søkt utsatt betaling av skatter og avgifter i henhold til de tiltak myndighetene har iverksatt. Påløpte renter på kr.100.000 pr. 31.12.2021 som en følge av dette er kostnadsført og avsatt som gjeld. Det har av den grunn vært nødvendig å foreta midlertidige permitteringer av ansatte i perioder etter at krisetiltakene ble iverksatt.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetningen er lagt til grunn for årsregnskapet.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser,

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	8 626 122	8 581 736
Arbeidsgiveravgift	1 434 481	1 327 945
Pensjonskostnader	656 028	559 211
Andre ytelser	323 791	76 934
Sum	11 040 422	10 545 826

Selskapet har i 2021 sysselsatt 14 årsverk.

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
NB Byggentreprenør AS	380 212	56 085		
Karl Ove Bjørnstad Eiendom AS	0	144 149		0
Kobtas AS	0	0	649 337	
Sum	380 212	200 234	649 337	0

	Leverandørgjeld		Annen gjeld	
	2021	2020	2021	2020
NB Byggentreprenør AS	56 891	16 274		0
Karl Ove Bjørnstad Eiendom AS		275 003		0
Karl Ove Bjørnstad AS	512 571			
Kobtas AS			4 363 950	4 216 377
Sum	569 462	291 277	4 363 950	4 216 377

Kobe Service AS

Side 6



Kobe Service AS

923 307 346

Note 5 Immaterielle eiendeler

	Goodwill	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	3 000 000	3 000 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	3 000 000	3 000 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 450 000	1 450 000
Bokført verdi 31.12.2021	1 550 000	1 550 000
Årets avskrivninger	600 000	600 000
Økonomisk levetid	5 år	

Note 6 Varige driftsmidler

	Tilpasning og oppussing i leide lokaler	Varebiler	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	273 148	16 369	139 182	428 699
Tilgang kjøpte driftsmidler		12 670	23 840	36 510
Avgang solgte driftsmidler	0	-12 670	0	-12 670
Anskaffelseskost 31.12.2021	273 148	16 369	163 022	452 539
Akkumulerte avskrivninger 31.12	273 148	4 013	49 285	326 446
Bokført verdi 31.12.2021	0	12 356	113 737	126 093
Årets avskrivninger	223 074	4 013	32 271	259 358
Økonomisk levetid	5 år	5 år	5 år	

Note 7 Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Kobe Service AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene pr. 31.12.2021:

	Ordinære Eierandel	Stemmeandel	
KOBTAS AS	1 000	100 %	100 %



Kobe Service AS

923 307 346

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	-2 882 339	-2 782 339
Årets resultat			2 126 475	2 126 475
Konsembidrag mottatt		506 483		506 483
Pr 31.12.2021	100 000	506 483	-755 864	-149 381

Note 9 Pantstillelser

	31.12.2021	31.12.2020
Pantstillelser		
1. prioritets pant driftstilbehør	0	5 000 000
1. prioritets pant varelager	0	5 000 000
1. prioritets pant factoring	0	5 000 000
Sum pantstillelser	0	15 000 000

Selskapet har stilt disse pantene for engasjementet i NB Byggentreprenør AS. Pantene er deponert i DNB. Disse pantene er slettet i 2021.

Note 10 Langsiktige tilvirkningskontrakter

Selskapets fastprisprosjekter behandles i samsvar med løpende avregningsmetode.

	2020	2021
Inntekter på igangværende prosjekter	5 782 832	
Kostnader på igangværende prosjekter	4 518 154	
Netto dekningsbidrag på igangværende prosjekter	1 264 678	0

Fullføringsgraden beregnes som forholdet mellom påløpte prosjektkostnader og estimerte total kostnader for prosjektet.



Kobe Service AS

923 307 346

Note 11 Skatt

Årets skattegrunnlag	2021	2020	
Endring i utsatt skatt	-142 854	0	
Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020	
Ordinært resultat før skattekostnad	1 983 621	-1 885 545	
Permanente forskjeller	10 241	1 825	
Endring i midlertidige forskjeller	1 807 375	-1 103 869	
Mottatt konsernbidrag	649 337	0	
Anvendelse av fremførbart underskudd	-4 450 575	0	
Årets skattegrunnlag	0	-2 987 589	
Betalbar skatt på årets resultat	-142 854	0	
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	142 854	0	
Oversikt over midlertidige forskjeller:	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-130 811	261 401	392 212
Fordringer	123 308	27 899	-95 409
Varer	-245 894	0	245 894
Tilvirkningskontrakter som ikke er fullført ved årsslutt		1 264 678	1 264 678
Sum	-253 397	1 553 978	1 807 375
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-4 450 575	-4 450 575
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	253 398	2 896 597	2 643 200
Sum	0	0	0

Note 12 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr.	389 310
Trekkplikten utgjør kr.	376 674